

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

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

**SIEGE SOCIAL : 14, rue Henri Cornu - Immeuble Darwin
Parc Technor
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 2018**

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 2018**

Aux Membres,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'**Association TECHNOPOLE DE LA REUNION** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé sur l'information relative aux charges exceptionnelles figurant en page 17 de l'annexe.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

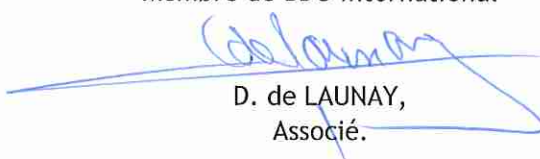
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Sainte-Clotilde, le 16 septembre 2019

Le commissaire aux comptes
BDO-HDM AUDIT
Membre de BDO International



D. de LAUNAY,
Associé.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	13 683	10 745	2 938	3 695	- 757
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	2 713	137	2 575		2 575
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	394 923	77 310	317 613	18 270	299 343
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				5 670	- 5 670
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	12 178		12 178	3 070	9 108
TOTAL (I)	423 497	88 192	335 305	30 705	304 600
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					
Créances usagers et comptes rattachés	54 253		54 253	16 592	37 661
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	3 510		3 510	439	3 071
. Personnel					
. Organismes sociaux				876	- 876
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	579 679		579 679	603 539	- 23 860
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	246 624		246 624	429 573	- 182 949
Charges constatées d'avance	3 576		3 576	7 523	- 3 947
TOTAL (II)	887 642		887 642	1 058 543	- 170 901
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 311 139	88 192	1 222 947	1 089 248	133 699

Bilan(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (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	339 974	182 800	157 174
. Résultat de l'exercice	-230 390	157 174	- 387 564
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	179 134	237 482	- 58 348
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	405 796	694 533	- 288 737
Provisions pour risques et charges	100 578	100 578	
TOTAL (II)	100 578	100 578	
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	244 198	100	244 098
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 836	32	2 804
Fournisseurs et comptes rattachés	344 313	220 788	123 525
Autres	125 226	73 216	52 010
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	716 573	294 137	422 436
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 222 947	1 089 248	133 699
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			

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	35 119		35 119	615	34 504	N/S
Montants nets produits d'expl.	35 119		35 119	615	34 504	N/S
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			860 766	983 040	- 122 274	-12,44
Cotisations			100 368	100 273	95	0,09
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			9	8	1	12,50
Reprise de provisions				192 296	- 192 296	-100
Transfert de charges			5 365		5 365	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation			966 507	1 275 617	- 309 110	-24,23
Total des produits d'exploitation (I)			1 001 626	1 276 232	- 274 606	-21,52
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			10	13	- 3	-23,08
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)			10	13	- 3	-23,08
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			4 215	876	3 339	381,16
Sur opérations en capital			8 579	5 157	3 422	66,36
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			12 794	6 033	6 761	112,07
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 014 430	1 282 277	- 267 847	-20,89
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-230 390		- 230 390	N/S
TOTAL GENERAL			1 244 820	1 282 277	- 37 457	-2,92

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	721	610	111	18,20
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	6 650	9 645	- 2 995	-31,05
Services extérieurs	128 066	57 877	70 189	121,27
Autres services extérieurs	469 191	533 361	- 64 170	-12,03
Impôts, taxes et versements assimilés	43 660	42 367	1 293	3,05
Salaires et traitements	292 640	283 134	9 506	3,36
Charges sociales	76 638	77 575	- 937	-1,21
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	16 349	8 428	7 921	93,98
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions		100 578	- 100 578	-100
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	158	9 382	- 9 224	-98,32
Total des charges d'exploitation (I)	1 034 074	1 122 956	- 88 882	-7,92
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	4 667	6	4 661	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	4 667	6	4 661	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	195 309	850	194 459	N/S
Sur opérations en capital	10 769	1 291	9 478	734,16
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	206 078	2 141	203 937	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 244 820	1 125 103	119 717	10,64
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		157 174	- 157 174	-100
TOTAL GENERAL	1 244 820	1 282 277	- 37 457	-2,92
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				

ASSOCIATION TECHNOPOLE 14 RUE HENRI CORNU IMMEUBLE DARWIN, PARC TECHNOR 97490 SAINTE CLOTILDE				
	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 222 947,35 E.

Le résultat net comptable est une perte de 230 389,66 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/07/2019 par les dirigeants.

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 règlement CRC 99-01 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,

- Subventions de fonctionnement : elles sont comptabilisées en fonction des montants justifiés par les bilans financiers.

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.

Evènements post-clôture

Néant.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 423 497 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	12 744	3 652		16 396
Immobilisations corporelles	98 364	311 016	14 457	394 923
Immobilisations financières	3 070	9 108		12 178
TOTAL	114 178	323 776	14 457	423 497

Amortissements et provisions d'actif = 88 192 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 049	1 833		10 882
Immobilisations corporelles	74 423	17 344	14 457	77 310
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	83 472	19 177	14 457	88 192

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droit assimilé	13 683	10 745	2 938	3 ans
Autres immobilisations incorporelles	2 713	137	2 575	5 ans
Install, agencet techsud	275 404	6 840	268 564	de 5 à 10 ans
Agencements locaux	12 742	1 903	10 839	de 5 à 10 ans
Matériel de bureau & informatique	50 827	43 261	7 566	de 1 à 5 ans
Mobilier	31 456	24 441	7 014	10 ans
Mobilier techsud	24 494	864	23 630	10 ans
Immobilisation en cours	0	0	0	Non amortiss.
TOTAL	411 319	88 192	323 127	

Etat des créances = 653 196 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	12 178		12 178
Actif circulant & charges d'avance	641 018	641 018	
TOTAL	653 196	641 018	12 178

Produits à recevoir par postes du bilan = 586 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	586
Disponibilités	
TOTAL	586

Charges constatées d'avance = 3 576 E

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 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 168 469 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	100 578				100 578
TOTAL	100 578				100 578

Etat des dettes = 716 573 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	243 432	243 432		
Dettes financières diverses	766	766		
Fournisseurs	344 313	344 313		
Dettes fiscales & sociales	111 093	111 093		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	16 970	16 970		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	716 573	716 573		

Charges à payer par postes du bilan = 45 336 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	242
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	19 531
Dettes fiscales & sociales	22 727
Autres dettes	2 836
TOTAL	45 336

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Informations complémentaires sur le bilan passif

Tableau de suivi des fonds associatifs :

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	117 078	-		117 078
Subvention d'investissement pour biens renouvelables				-
Report à nouveau	182 800	157 174		339 974
Résultat de l'exercice	-		230 390	- 230 390
Autres fonds associatifs				-
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Provisions réglementées				-
Subventions d'investissement	237 482	-	58 348	179 134
TOTAL	537 360	157 174	288 738	405 796

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

Charges et Produits exceptionnels

Les charges et produits exceptionnels correspondent, en outre, aux régularisations de subventions des années antérieures dont on a eu connaissance lors de cet exercice.

Annexes (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.

Annexes (suite)

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Autres informations complémentaires

Autres provisions pour risques :

Une provision de 100 577.88 Euris a été constatée au 31/12/2017 pour le risque de reversement des subventions attribuées par la CINOR, la CIVIS et la SEMADER pour les actions des PARCS.

Annexes (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 = 586 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs-avoirs à recevoir(40980000000)	586
TOTAL	586

Charges constatées d'avance = 3 576 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000000)	3 576
TOTAL	3 576

Charges à payer = 45 336 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Sur emprunts auprès des établissements de crédit(16884000000)	71
Interets courus à payer(51810000000)	171
TOTAL	242

COMPTES ANNUELS JOINTS AU RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(40810000000)	19 531
TOTAL	19 531

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel-congés à payer(42820000000)	16 787
Org. socx-charges sur congés à payer(43820000000)	5 941
TOTAL	22 727

Autres dettes	Montant
Rabais, remises, ristournes à accorder et autres avoirs(41980000000)	2 836
TOTAL	2 836

ASSOCIATION TECHNOPOLE

14 RUE HENRI CORNU
IMMEUBLE DARWIN, PARC TECHNOR
97490 SAINTE CLOTILDE

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉS AU 31/12/2018



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>Emprunts et dettes</i>	<i>5</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>6</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>6</i>
Compte de résultat	7
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>7</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>7</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>7</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>7</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>8</i>
<i>Charges financières</i>	<i>8</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>8</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>8</i>
Compte de résultat détaillé	10
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>10</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>10</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>10</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>10</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>11</i>
<i>Charges financières</i>	<i>12</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>12</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>13</i>
Annexes	14
PREAMBULE	14
REGLES ET METHODES COMPTABLES	14
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	15
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	16
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	17
AUTRES INFORMATIONS	18
INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL	Erreur ! Signet non défini.
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	19
COMPTE RENDU DES TRAVAUX	20

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	13 683	10 745	2 938	3 695	- 757
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	2 713	137	2 575		2 575
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	394 923	77 310	317 613	18 270	299 343
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				5 670	- 5 670
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	12 178		12 178	3 070	9 108
TOTAL (I)	423 497	88 192	335 305	30 705	304 600
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					
Créances usagers et comptes rattachés	54 253		54 253	16 592	37 661
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	3 510		3 510	439	3 071
. Personnel					
. Organismes sociaux				876	- 876
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	579 679		579 679	603 539	- 23 860
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	246 624		246 624	429 573	- 182 949
Charges constatées d'avance	3 576		3 576	7 523	- 3 947
TOTAL (II)	887 642		887 642	1 058 543	- 170 901
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 311 139	88 192	1 222 947	1 089 248	133 699

Bilan(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (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	339 974	182 800	157 174
. Résultat de l'exercice	-230 390	157 174	- 387 564
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	179 134	237 482	- 58 348
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	405 796	694 533	- 288 737
Provisions pour risques et charges	100 578	100 578	
TOTAL (II)	100 578	100 578	
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	244 198	100	244 098
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 836	32	2 804
Fournisseurs et comptes rattachés	344 313	220 788	123 525
Autres	125 226	73 216	52 010
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	716 573	294 137	422 436
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 222 947	1 089 248	133 699
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 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	13 683	10 745	2 938	3 695	- 757
20500000000 concessions et droit assimilé	13 683		13 683	12 744	939
28050000000 Amort. des logiciels		10 745	-10 745	-9 049	- 1 696
Autres immobilisations incorporelles	2 713	137	2 575		2 575
20800000000 Autres immobilisations incorporelles	2 713		2 713		2 713
28080000000 Autres immobilisations incorporelles		137	-137		- 137
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	394 923	77 310	317 613	18 270	299 343
21811000000 INSTALL, AGENCT TECHSUD	275 404		275 404		275 404
21817000000 Agencements locaux	12 742		12 742	15 816	- 3 074
21830000000 Matériel de bureau & informatique	50 827		50 827	45 422	5 405
21840000000 Mobilier	31 456		31 456	31 456	
21841000000 MOBILIER TECHSUD	24 494		24 494		24 494
28181100000 Amort. Agencements TECHSUD		6 840	-6 840		- 6 840
28181700000 Amort. des agencements des locaux		1 903	-1 903	-11 825	9 922
28183000000 Amort. du matériel de bureau & inform		43 261	-43 261	-39 213	- 4 048
28184000000 Amort. du mobilier		24 441	-24 441	-23 386	- 1 055
28184100000 Amort. Mobilier TECHSUD		864	-864		- 864
Avances et acomptes sur immob. corporelles				5 670	- 5 670
23810000000 Immobilisation en cours				5 670	- 5 670
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	12 178		12 178	3 070	9 108
27500000000 Dépôts et cautionnements	11 990		11 990	2 990	9 000
27510000000 Cautionnements versés	188		188	80	108
TOTAL (I)	423 497	88 192	335 305	30 705	304 600
Stocks en cours					
Créances usagers et comptes rattachés	54 253		54 253	16 592	37 661
41100000000 Clients	54 253		54 253	15 571	38 682
41810000000 Clients - Factures à établir				1 021	- 1 021
. Fournisseurs débiteurs	3 510		3 510	439	3 071
40100000000 Fournisseurs	3 510		3 510	439	3 071
. Organismes sociaux				876	- 876
43870000000 Produits à recevoir				876	- 876
. Autres	579 679		579 679	603 539	- 23 860
40980000000 FOURNISSEURS-AVOIRS A RECEVOIR	586		586	308	278
44170000000 SAR FEDER 2018 MESURE 1.13	93 716		93 716		93 716
44170000001 SAR FEDER MESURE 1.14 2018	111 510		111 510		111 510
44170100000 FEDER MESURE 1.14 2017	60 157		60 157		60 157
44170200000 FEDER M 1.13 2017	24 763		24 763		24 763
44171000000 CINOR-Subv. fonctionnement à recevoir	30 000		30 000	51 000	- 21 000
44171200000 CINOR-Aide complémentaire incubateur	11 134		11 134	15 436	- 4 302
44171300000 CINOR Conv. Objectif 20 ans ILAB	1 000		1 000		1 000
44172000000 CIVIS-SUBV. A RECEVOIR	44 000		44 000	40 000	4 000
44173000000 REGION-Subv. fonctionnement à recevoir	36 306		36 306	3 241	33 065
44174000000 ETAT Subvention actions ATR	29 326		29 326	8 371	20 955
44175020000 MESRI Sub 17 incub 21				32 200	- 32 200
44175111000 FEDER-Subvention Actions ATR	3 155		3 155	286 254	- 283 099
44176100000 ADEME - Subv-17				2 554	- 2 554
44178400000 SEMADER Avenant 2017				65 000	- 65 000
46700000000 Autres comptes débiteurs ou créditeur	270		270		270
46710000000 Cession Daily	133 757		133 757	99 175	34 582
Disponibilités	246 624		246 624	429 573	- 182 949

ASSOCIATION TECHNOPOLE14 RUE HENRI CORNU IMMEUBLE DARWIN, PARC TECHNOR 97490 SAINTE CLOTILDE

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
51210000000 Banque de la Réunion	2		2	1 884	- 1 882
51220000000 Banque de la Réunion Fonctionnement	5		5	418	- 413
51240000000 Banque de la Réunion Livret	2 152		2 152	2 542	- 390
51250000000 Caisse des Déts et Consignatio	227 748		227 748	240 890	- 13 142
51260000000 CDC Incubateur	16 718		16 718	57 764	- 41 046
51270000000 Crédit Agricole				126 075	- 126 075
Charges constatées d'avance	3 576		3 576	7 523	- 3 947
48600000000 Charges constatées d'avance	3 576		3 576	7 523	- 3 947
TOTAL (II)	887 642		887 642	1 058 543	- 170 901
TOTAL ACTIF	1 311 139	88 192	1 222 947	1 089 248	133 699

Bilan détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	117 078	117 078	
10200000000 FONDS SS DROIT DE REPRISE	117 078	117 078	
. Report à nouveau	339 974	182 800	157 174
11000000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	339 974	182 800	157 174
. Résultat de l'exercice	-230 390	157 174	- 387 564
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	179 134	237 482	- 58 348
13110000000 Etat	11 559	15 923	- 4 364
13112000000 FEDER SUB TECHSUD	101 839	141 654	- 39 815
13113000000 REGION SUBV TECHSUD	12 730	17 707	- 4 977
13114000000 ETAT SUBV TECHSUD	12 730	17 707	- 4 977
13115000000 CIVIS SUBV TECHSUD	50 000	50 000	
13911200000 SUBV EQUIP FEDER S/CR	-2 616		- 2 616
13911300000 SUBV EQUIP REGION TECHSUD S/CR	-327		- 327
13911400000 SUBV EQUIP ETAT TECHSUD S/CR	-327		- 327
13911500000 SUBV EQUIP CIVIS TECHSUD S/CR	-1 285		- 1 285
13912000000 SUBV EQUIP INSCRITES RESULTAT	-5 168	-5 508	340
TOTAL (I)	405 796	694 533	- 288 737
Provisions pour risques et charges	100 578	100 578	
15180000000 Autres provisions pour risques	100 578	100 578	
TOTAL (II)	100 578	100 578	
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	244 198	100	244 098
16400000000 Emprunts auprès des établissements de crédit	68 341		68 341
16510000000 Dépôts	688		688
16550000000 Cautionnements	78		78
16884000000 Sur emprunts auprès des établissements de cré	71		71
51810000000 INTERETS COURUS A PAYER	171	100	71
51910000000 Crédit de mobilisation de créances commercial	174 849		174 849
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 836	32	2 804
41980000000 Rabais, remises, ristournes à accorder et aut	2 836	32	2 804
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	344 313	220 788	123 525
40100000000 Fournisseurs	324 782	205 829	118 953
40810000000 FACTURES NON PARVENUES	19 531	14 959	4 572
Autres dettes	125 226	73 216	52 010
41100000000 Clients	590	1 515	- 925
42820000000 Personnel-Congés à payer	16 787	11 999	4 788
43100000000 CGSS	15 090	22 604	- 7 514
43720000000 Mutuelle	492	386	106
43730000000 Caisses Retraites	879		879
43731000000 C.R.R.	1 952	5 897	- 3 945
43735000000 CAPIMMEC		1 752	- 1 752
43760000000 Caisse de prévoyance	298	147	151
43820000000 Org. socx-Charges sur congés à payer	5 941	4 098	1 843
43830000000 Formation Continue		1 483	- 1 483
44190100000 REGION SUBV A REVERSER	26 854		26 854
44190200000 MESR CONV 14 A REVERSER	1 992		1 992
44190300000 MESR CONV 14 A REVERSER	4 636		4 636
44190400000 FEDER SUBV A REVERSER	15 924		15 924
44190500000 REGION SINB INC IZPR55 A REVERSER	754		754
44190600000 ANR SUBV A REVERSER	7 942		7 942

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
44190700000 MESRI CONV 18 A REVERSER	10 087		10 087
44273000000 REGION SUBV A REVERSER		16 400	- 16 400
44275080000 MESR CONVENT 14 A REVERSER		4 636	- 4 636
44275205500 REGION SUBV INC IZPR55 A REVERSER		754	- 754
44750000000 UNIFORMATION	1 465		1 465
46720000000 Crédoeurs divers	1 543	1 543	
46730000000 Prix Lauréats concours	12 000		12 000
TOTAL (IV)	716 573	294 137	422 436
TOTAL PASSIF	1 222 947	1 089 248	133 699
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	35 119		35 119	615	34 504 N/S
Montants nets produits d'expl.	35 119		35 119	615	34 504 N/S
Autres produits d'exploitation					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			860 766	983 040	- 122 274 -12,44
Cotisations			100 368	100 273	95 0,09
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
Autres produits			9	8	1 12,50
Reprise de provisions				192 296	- 192 296 -100
Transfert de charges			5 365	5 365	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation			966 507	1 275 617	- 309 110 -24,23
Total des produits d'exploitation (I)			1 001 626	1 276 232	- 274 606 -21,52
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			10	13	- 3 -23,08
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)			10	13	- 3 -23,08
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion			4 215	876	3 339 381,16
Sur opérations en capital			8 579	5 157	3 422 66,36
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (IV)			12 794	6 033	6 761 112,07
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 014 430	1 282 277	- 267 847 -20,89
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-230 390		- 230 390 N/S
TOTAL GENERAL			1 244 820	1 282 277	- 37 457 -2,92

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	721	610	111	18,20
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	6 650	9 645	- 2 995	-31,05
Services extérieurs	128 066	57 877	70 189	121,27
Autres services extérieurs	469 191	533 361	- 64 170	-12,03
Impôts, taxes et versements assimilés	43 660	42 367	1 293	3,05
Salaires et traitements	292 640	283 134	9 506	3,36
Charges sociales	76 638	77 575	- 937	-1,21
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	16 349	8 428	7 921	93,98
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions		100 578	- 100 578	-100
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	158	9 382	- 9 224	-98,32
Total des charges d'exploitation (I)	1 034 074	1 122 956	- 88 882	-7,92
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	4 667	6	4 661	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	4 667	6	4 661	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	195 309	850	194 459	N/S
Sur opérations en capital	10 769	1 291	9 478	734,16
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	206 078	2 141	203 937	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 244 820	1 125 103	119 717	10,64
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		157 174	- 157 174	-100
TOTAL GENERAL	1 244 820	1 282 277	- 37 457	-2,92
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 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation	%
		France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation							
Production vendue services		35 119		35 119	615	34 504	N/S
70830000000 Locations diverses		21 214		21 214		21 214	N/S
70831000000 Location salle réunio		13 710		13 710	615	13 095	N/S
70832000000 Domiciliation		195		195		195	N/S
Montants nets produits d'exp		35 119		35 119	615	34 504	N/S

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	860 766	983 040	- 122 274	-12,44
7411100000 MESR Subvention IRR	73 913	107 000	- 33 087	-30,92
7411200000 FEDER 2018 MESURE 1.13	93 716		93 716	N/S
7411200001 FEDER 2018 MESURE 1.14	111 510		111 510	N/S
74112100000 ETAT 2017 MESURE 1.14		6 565	- 6 565	-100
74112100001 ETAT 2018 MESURE 1.14	14 099		14 099	N/S
74113000000 SUBV MESURE 1.14 2017		350 408	- 350 408	-100
74113000001 REGION 2018 MESURE 1.14	14 099		14 099	N/S
74113100000 REGION 2018 MESURE 1.13	23 429		23 429	N/S
74121000000 Subvention fonctionnement CINOR	300 000	245 000	55 000	22,45
74121100000 CINOR ILAB 20 ANS	10 000		10 000	N/S
74121130000 AIDE COMPLEMENTAIRE CINOR SOHOWATT		10 000	- 10 000	-100
74121140000 AIDE CINOR TORKSAL		10 000	- 10 000	-100
74121150000 AIDE CINOR AFM NANOFABRICATION		1 513	- 1 513	-100
74125000000 Subvention CIVIS	220 000	120 000	100 000	83,33
74126000000 Subvention SEMADER Parc Sud		130 000	- 130 000	-100
74128000000 Subvention ADEME		2 554	- 2 554	-100
Cotisations	100 368	100 273	95	0,09
75600000000 Cotisation des Adhérents	39 114	23 640	15 474	65,46
75610000000 Droits d'entrée	900	1 500	- 600	-40,00
75611000000 PARTICIPATION MANIFESTATION		35 000	- 35 000	-100
75620000000 PARTENARIAT	40 000	33 750	6 250	18,52
75621000000 PARTENARIAT INNOVATHON	20 354		20 354	N/S
75630000000 Participation porteurs de projet		6 383	- 6 383	-100
Autres produits	9	8	1	12,50
75800000000 Pdts divers de gest°courante	9	8	1	12,50
Reprise de provisions		192 296	- 192 296	-100
78151000000 REPRISE PROV S/RISQ+CH.EXPL°		183 590	- 183 590	-100
78174000000 REPRISE PROV S/CR. DOUTEUSES		8 706	- 8 706	-100
Transfert de charges	5 365		5 365	N/S
79100000000 Transferts de charges d'exploitation	5 365		5 365	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation	966 507	1 275 617	- 309 110	-24,23
Total des produits d'exploitation (I)	1 001 626	1 276 232	- 274 606	-21,52
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	10	13	- 3	-23,08
76800000000 INTERETS VERSES	10	13	- 3	-23,08
Total des produits financiers (III)	10	13	- 3	-23,08
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	4 215	876	3 339	381,16
77180000000 Autres produits exceptionnels sur opérations de	3 943		3 943	N/S
77200000000 Produits sur exercices ant.	272	876	- 604	-68,95
Sur opérations en capital	8 579	5 157	3 422	66,36

ASSOCIATION TECHNOPOLE14 RUE HENRI CORNU IMMEUBLE DARWIN, PARC TECHNOR 97490 SAINTE CLOTILDE

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
7752000000 Immobilisations corporelles		2 500	- 2 500	-100
7770000000 Quote-part des subventions d'invest. virée au ré	8 579	2 657	5 922	222,88
Total des produits exceptionnels (IV)	12 794	6 033	6 761	112,07
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	1 014 430	1 282 277	- 267 847	-20,89
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	-230 390		- 230 390	N/S
TOTAL GENERAL	1 244 820	1 282 277	- 37 457	-2,92
Charges d'exploitation				
Achats de matières premières et autres approvisionnement	721	610	111	18,20
6022500000 Fournitures de bureau	721	610	111	18,20
Autres achats non stockés	6 650	9 645	- 2 995	-31,05
6061100000 Electricité, Essence, Gaz	3 608	178	3 430	N/S
6061200000 Fournitures non stockables eau	97		97	N/S
6063000000 Fournitures d'entretien-Petit équipement	1 616	2 247	- 631	-28,08
6064100000 Fournitures administratives	1 018	1 656	- 638	-38,53
6064200000 Consommables informatiques	310		310	N/S
6068000000 Autres matières et fournitures		17	- 17	-100
60680100000 Autres Matières et fourn Aide CINOR		5 547	- 5 547	-100
Services extérieurs	128 066	57 877	70 189	121,27
6132000000 Locations immobilières		23 142	- 23 142	-100
6132100000 Locations de salles	1 113	7 462	- 6 349	-85,08
6132200000 Locations immobilières STIB	4 134		4 134	N/S
6132300000 Location immobilières Garde meubles	972		972	N/S
6132400000 Locations immobilières TS1	40 089		40 089	N/S
6132500000 Locations immobilières SCI ELRONDE	36 000		36 000	N/S
6135000000 Locations mobilières		301	- 301	-100
61351200000 Location matériel de bureau	4 675	3 646	1 029	28,22
61351300000 LOCATION E-DIATONIS ASX	952	952		0,00
6140000000 Charges locatives	17 214	4 932	12 282	249,03
6152000000 Sur biens immobiliers	188	1 044	- 856	-81,99
6152100000 Nettoyage des locaux	6 057	2 452	3 605	147,02
6155000000 Sur biens mobiliers	640	215	425	197,67
6156000000 Maintenance	83		83	N/S
6156100000 Maintenance copieur	3 486	2 072	1 414	68,24
6156200000 Maintenance informatique	6 532	6 898	- 366	-5,31
6161000000 Assurances Multirisques	3 028	1 836	1 192	64,92
6181000000 Documentation générale	1 052	1 125	- 73	-6,49
6183000000 Documentation technique	650		650	N/S
6185000000 Frais de colloques, séminaires, conférences	1 200	1 800	- 600	-33,33
Autres services extérieurs	469 191	533 361	- 64 170	-12,03
6211000000 Personnel intérimaire	7 312	25 639	- 18 327	-71,48
6226000000 Honoraires		1 250	- 1 250	-100
6226100000 Honoraires comptables	10 351	8 845	1 506	17,03
6226200000 Honoraires Commissaire aux comptes	13 167	12 715	452	3,55
62262500000 Honoraires autres	6 200	4 015	2 185	54,42
6226300000 Prestations intellectuelles incubés	206 805	274 829	- 68 024	-24,75
6226500000 Honoraires conseil pré-projets		4 400	- 4 400	-100
6226600000 Prestations complémentaires Incubés-post incubés	2 000	15 760	- 13 760	-87,31
6231000000 Annonces et insertions	650		650	N/S
6232000000 Insertions publicitaires	17 753	378	17 375	N/S
6233100000 Prestations Animation Evènements	26 798	25 005	1 793	7,17
6234000000 Cadeaux aux partenaires	2 192		2 192	N/S
6235000000 Récompenses concours	9 382	9 134	248	2,72
6236000000 CATALOG & IMPRIMES, SITES INTERNET, FILMS, RES	61 260	52 900	8 360	15,80
S				
6237000000 Prestations Presse Média	7 034	14 479	- 7 445	-51,42
6238000000 DIVERS (pourboires, ..)	100		100	N/S
6251000000 Déplacements INTRA REUNION	6 652	7 160	- 508	-7,09
6252000000 Déplacements Hors REUNION	9 960	22 482	- 12 522	-55,70
6253000000 DEPLACEMENTS INTERVENANTS	18 948	15 114	3 834	25,37
6255000000 Frais de déménagement	5 943	2 070	3 873	187,10
6256000000 Missions	17 449		17 449	N/S

ASSOCIATION TECHNOPOLE14 RUE HENRI CORNU IMMEUBLE DARWIN, PARC TECHNOR 97490 SAINTE CLOTILDE

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
6257000000 Réceptions	4 868	2 208	2 660	120,47
62570100000 Réceptions manifestations	4 265	12 810	- 8 545	-66,71
62570200000 Réceptions Formation	138		138	N/S
62570500000 Réceptions invités extérieurs	449	1 020	- 571	-55,98
62571000000 Boissons association	3 297	1 932	1 365	70,65
62610000000 Frais postaux	1 586	827	759	91,78
62650000000 Frais de télécommunication	5 447	8 353	- 2 906	-34,79
62670000000 Abonnement INTERNET	4 569	1 815	2 754	151,74
62710000000 frais et services bancaires assimilés	2 705	1 955	750	38,36
62720000000 Commissions et frais sur émission d'emprunts	683	1 838	- 1 155	-62,84
62780000000 Autres frais et commissions sur prestations de s	163		163	N/S
62810000000 Cotisations	11 067	3 430	7 637	222,65
62840000000 FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL		1 000	- 1 000	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	43 660	42 367	1 293	3,05
63130000000 Participation Formation Continue		1 483	- 1 483	-100
63330000000 Participation des employeurs à la formation prof	1 465		1 465	N/S
63530000000 TVA non récupérable	25 574	18 183	7 391	40,65
63531000000 TVA non récupérable/I.R.R.	16 621	22 701	- 6 080	-26,78
Salaires et traitements	292 640	283 134	9 506	3,36
64110000000 Salaires	286 977	269 592	17 385	6,45
64120000000 Congés payés	4 787	6 651	- 1 864	-28,03
64140000000 Indemnités et avantages divers	876	6 890	- 6 014	-87,29
Charges sociales	76 638	77 575	- 937	-1,21
64510000000 Cotisations à l'URSSAF	37 024	40 095	- 3 071	-7,66
64520000000 Cotisations aux mutuelles	3 379	2 171	1 208	55,64
64531000000 Cotisations Retraite Salariés	14 427	13 974	453	3,24
64535000000 Cotisations Retraite Cadres	6 160	5 376	784	14,58
64540000000 Cotisations aux ASSEDIC	12 053	11 293	760	6,73
64550000000 Cotisations Prévoyance	1 192	902	290	32,15
64582000000 Variation charges/congés à payer	1 842	3 015	- 1 173	-38,91
64750000000 Médecine du travail-Pharmacie	561	748	- 187	-25,00
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	16 349	8 428	7 921	93,98
68111000000 DAA IMMOS INCORP	1 833	792	1 041	131,44
68112000000 DAA IMMOS CORPORELLES	14 517	7 636	6 881	90,11
. Pour risques et charges : dotation aux provisions		100 578	- 100 578	-100
68151000000 DOT. PROV D'EXPLOITATION		100 578	- 100 578	-100
Autres charges	158	9 382	- 9 224	-98,32
65160000000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	150		150	N/S
65440000000 Créances des exercices antérieurs		9 374	- 9 374	-100
65800000000 CHARGES DE GEST° COURANTE	8	8		0,00
Total des charges d'exploitation (I)	1 034 074	1 122 956	- 88 882	-7,92
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	4 667	6	4 661	N/S
66116000000 Intérêts des emprunts et dettes assimilés	4 666		4 666	N/S
66160000000 Intérêts des découverts	2	6	- 4	-66,67
Total des charges financières (III)	4 667	6	4 661	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	195 309	850	194 459	N/S
67130000000 Dons, libéralités		100	- 100	-100
67180000000 Autres charges exceptionnelles sur opérations de	195 309	750	194 559	N/S
Sur opérations en capital	10 769	1 291	9 478	734,16
67520000000 Immobilisations corporelles	2 827	1 291	1 536	118,98
67880000000 Charges exceptionnelles diverses	7 942		7 942	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	206 078	2 141	203 937	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 244 820	1 125 103	119 717	10,64
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		157 174	- 157 174	-100
TOTAL GENERAL	1 244 820	1 282 277	- 37 457	-2,92

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 222 947,35 E.

Le résultat net comptable est une perte de 230 389,66 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/07/2019 par les dirigeants.

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 règlement CRC 99-01 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,
- Subventions de fonctionnement : elles sont comptabilisées en fonction des montants justifiés par les bilans financiers.

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.

Evènements post-clôture

Néant.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 423 497 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	12 744	3 652		16 396
Immobilisations corporelles	98 364	311 016	14 457	394 923
Immobilisations financières	3 070	9 108		12 178
TOTAL	114 178	323 776	14 457	423 497

Amortissements et provisions d'actif = 88 192 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 049	1 833		10 882
Immobilisations corporelles	74 423	17 344	14 457	77 310
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	83 472	19 177	14 457	88 192

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droit assimilé	13 683	10 745	2 938	3 ans
Autres immobilisations incorporelles	2 713	137	2 575	5 ans
Install, agencet techsud	275 404	6 840	268 564	de 5 à 10 ans
Agencements locaux	12 742	1 903	10 839	de 5 à 10 ans
Matériel de bureau & informatique	50 827	43 261	7 566	de 1 à 5 ans
Mobilier	31 456	24 441	7 014	10 ans
Mobilier techsud	24 494	864	23 630	10 ans
Immobilisation en cours	0	0	0	Non amortiss.
TOTAL	411 319	88 192	323 127	

Etat des créances = 653 196 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	12 178		12 178
Actif circulant & charges d'avance	641 018	641 018	
TOTAL	653 196	641 018	12 178

Produits à recevoir par postes du bilan = 586 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	586
Disponibilités	
TOTAL	586

Charges constatées d'avance = 3 576 E

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 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 168 469 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	100 578				100 578
TOTAL	100 578				100 578

Etat des dettes = 716 573 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	243 432	243 432		
Dettes financières diverses	766	766		
Fournisseurs	344 313	344 313		
Dettes fiscales & sociales	111 093	111 093		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	16 970	16 970		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	716 573	716 573		

Charges à payer par postes du bilan = 45 336 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	242
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	19 531
Dettes fiscales & sociales	22 727
Autres dettes	2 836
TOTAL	45 336

Informations complémentaires sur le bilan passif

Tableau de suivi des fonds associatifs :

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	117 078	-		117 078
Subvention d'investissement pour biens renouvelables				-
Report à nouveau	182 800	157 174		339 974
Résultat de l'exercice	-		230 390	- 230 390
Autres fonds associatifs				-
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Provisions règlementées				-
Subventions d'investissement	237 482	-	58 348	179 134
TOTAL	537 360	157 174	288 738	405 796

Annexes (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.

Charges et Produits exceptionnels

Les charges et produits exceptionnels correspondent, en outre, aux régularisations de subventions des années antérieures dont on a eu connaissance lors de cet exercice.

Annexes (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.

Annexes (suite)

Autres informations complémentaires

Autres provisions pour risques :

Une provision de 100 577.88 Euris a été constatée au 31/12/2017 pour le risque de reversement des subventions attribuées par la CINOR, la CIVIS et la SEMADER pour les actions des PARCS.

Annexes (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 = 586 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs-avoirs à recevoir(40980000000)	586
TOTAL	586

Charges constatées d'avance = 3 576 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000000)	3 576
TOTAL	3 576

Charges à payer = 45 336 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Sur emprunts auprès des établissements de crédit(16884000000)	71
Interets courus à payer(51810000000)	171
TOTAL	242

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(40810000000)	19 531
TOTAL	19 531

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel-congés à payer(42820000000)	16 787
Org. socx-charges sur congés à payer(43820000000)	5 941
TOTAL	22 727

Autres dettes	Montant
Rabais, remises, ristournes à accorder et autres avoirs(41980000000)	2 836
TOTAL	2 836

Annexes (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 31/12/2018 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	1 222 947
Chiffre d'affaires hors taxes	35 119
Résultat net de l'exercice (perte)	-230 390

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 11/06/2019