

Didier MIALET

**EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Inscrit au Tableau de l'ordre de la Région de Toulouse
Membre de la Compagnie Régionale de Toulouse

15 Chemin de Nicol, 31200 TOULOUSE
Téléphone : 05.34.25.67.67 – Télécopie 05.34.25.67.68

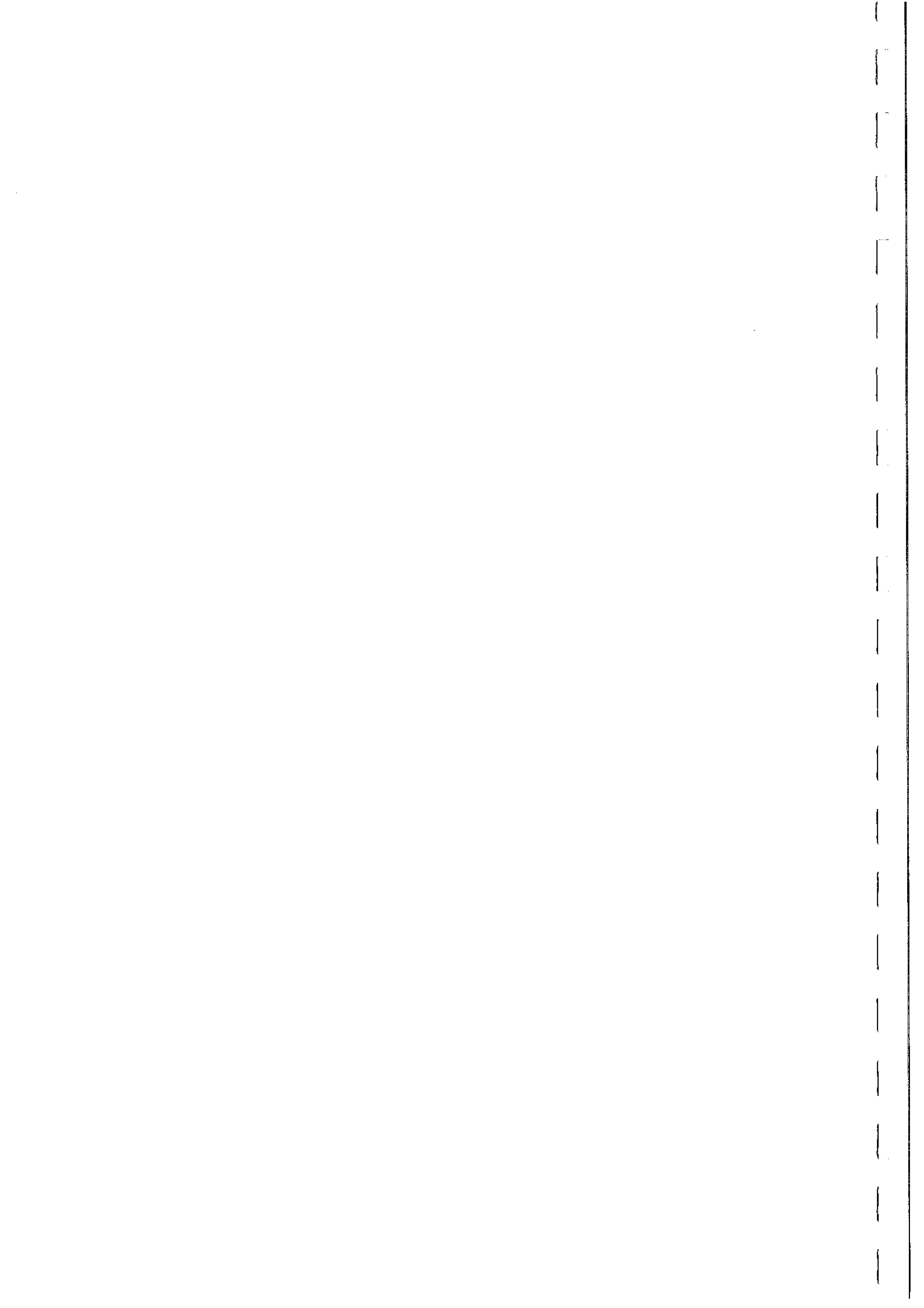
E-mail : didiermialet@orange.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

De l'exercice clos le 31.12.2015

de

QUERCY ENERGIES
Association loi 1901



SOMMAIRE

- 1 RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**
- 2 COMPTES ANNUELS**



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31.12.2015

de

QUERCY ENERGIES

Association loi 1901

Mesdames, Messieurs les membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31.12.2015 :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Quercy Energies, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- les vérifications spécifiques et les informations 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.

1 . Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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.

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

2. 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les modalités de comptabilisation des produits et charges et l'évaluation du patrimoine de l'association sont conformes aux principes comptables et légaux.

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

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 . Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, 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 TOULOUSE
En quatre originaux
Le 23 septembre 2016



Didier MIALET
Commissaire aux comptes

17

BILAN - ACTIF

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

ACTIF	Exercice du	01/01/15 au 31/12/15	01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets et droits similaires		451.31	262.31	189.00	72.05
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériels		7 722.96	556.60	7 166.36	
Autres immobilisations corporelles		1 639.66	1 914.68	-275.02	-14.36
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations Financières (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité portefeuille					
Autres titres immobilisés		1 000.00	500.00	500.00	100.00
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)		10 813.93	3 233.59	7 580.34	234.42
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		157 008.72	206 606.34	-49 597.62	-24.01
Autres		346 388.59	50 498.00	295 890.59	585.95
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		5 956.69	28 015.93	-22 059.24	-78.74
Charges constatées d'avance (3)		578.88	2 453.32	-1 874.44	-76.40
TOTAL (III)		509 932.88	287 573.59	222 359.29	77.32
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		520 746.81	290 807.18	229 939.63	79.07

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

PASSIF	Exercice du	Exercice du	Variation N / N-1	
	01/01/15 au 31/12/15	01/01/14 au 31/12/14	en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	47 921.57	10 818.96	37 102.61	342.94
Ecarts de rééval. des biens sans droit de reprise				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	40 908.00		40 908.00	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	35 167.39	78 010.61	-42 843.22	-54.92
Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise	11 155.00	14 185.00	-3 030.00	-21.36
Ecarts de rééval. sur biens avec droit de reprise				
Subv. d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL (I)	135 151.96	103 014.57	32 137.39	31.20
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement	244 889.69		244 889.69	
Sur autres ressources				
TOTAL (IV)	244 889.69		244 889.69	
DETTES (1)				
Dettes financières				
Emprunts obligataires				
Emp. et dettes auprès des établ. de crédit (2)	77 499.42	109 413.20	-31 913.78	-29.17
Emprunts et dettes financières divers (3)				
Avances et acptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 751.43	19 924.29	-14 172.86	-71.13
Dettes fiscales et sociales	51 308.83	47 728.65	3 580.18	7.50
Redevables créditeurs	2 648.42	3 650.00	-1 001.58	-27.44
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 948.39	3 726.47	-1 778.08	-47.71
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 548.67	3 350.00	-1 801.33	-53.77
TOTAL (V)	140 705.16	187 792.61	-47 087.45	-25.07
Ecarts de conversion passif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	520 746.81	290 807.18	229 939.63	79.07

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

140 705.16
77 499.42

187 792.61
109 413.20

COMPTE DE RÉSULTAT

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1 en valeur en %	
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	58 109.29	99 161.13	-41 051.84	-41.40
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	608 957.41	299 320.06	309 637.35	103.45
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	4 116.39	9 348.90	-5 232.51	-55.97
Report de ressources non utilisés des exercices antérieurs				
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	9 586.37	9 675.00	-88.63	-0.92
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	680 769.46	417 505.09	263 264.37	63.06
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achat de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achat de matières premières et fournitures				
Variation de stock de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stock d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	80 132.31	80 631.86	-499.55	-0.62
Impôts, taxes et versements assimilés	2 579.56	1 577.00	1 002.56	63.57
Salaires et traitements	222 930.60	207 667.78	15 262.82	7.35
Charges sociales	88 857.20	86 023.20	2 834.00	3.29
Dotations aux amortissements, dépréciations et engagements				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 008.66	1 983.83	3 024.83	152.47
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions, engag. à réaliser / ress. affectées	244 889.69		244 889.69	
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	2 912.26	2 963.46	-51.20	-1.73
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	647 310.28	380 847.13	266 463.15	69.97
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	33 459.18	36 657.96	-3 198.78	-8.73
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	1.35	2.52	-1.17	-46.43
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1.35	2.52	-1.17	-46.43

COMPTE DE RÉSULTAT

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1 en valeur en %	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 292.53	3 943.47	-1 650.94	-41.87
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 292.53	3 943.47	-1 650.94	-41.87
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-2 291.18	-3 940.95	1 649.77	41.86
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	6 647.81	45 234.77	-38 586.96	-85.30
Sur opérations en capital		58.83	-58.83	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	6 647.81	45 293.60	-38 645.79	-85.32
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	2 648.42		2 648.42	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 648.42		2 648.42	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	3 999.39	45 293.60	-41 294.21	-91.17
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	35 167.39	78 010.61	-42 843.22	-54.92
TOTAL DES PRODUITS	687 418.62	462 801.21	224 617.41	48.53
TOTAL DES CHARGES	652 251.23	384 790.60	267 460.63	69.51
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	35 167.39	78 010.61	-42 843.22	-54.92
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	5 277.25	2 291.44	2 985.81	130.30
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS	5 277.25	2 291.44	2 985.81	130.30
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	5 277.25	2 291.44	2 985.81	130.30
TOTAL CHARGES	5 277.25	2 291.44	2 985.81	130.30
TOTAL	35 167.39	78 010.61	-42 843.22	-54.92

* Y compris :
 Redevances de crédit-bail mobilier
 Redevances de crédit-bail immobilier
 (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 3 650.00
 (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de 3 999.39 45 293.60

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 520 746.81 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 35 167.39 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Ces comptes annuels ont été établis le 08/04/2016.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2015 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux règlements de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|----------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 5 à 10 ans ans |
| - Matériels et outillages | 1 à 5 ans ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

La contre partie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans :

- les charges et produits d'exploitation pour les provisions dépréciation comptes clients

SUIVI DES OPTIONS

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

MODALITE D'APPLICATION

Pour l'application des règlements, l'entreprise a choisi :

la méthode prospective

SUIVI DES OPTIONS	Au 31/12/2014	Au 31/12/2015
Frais de constitution, de transformation et de premier établissement		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Traitement comptable des coûts de développement		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Traitement des charges financières		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Amortissement des biens non décomposables		
Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Amortissement des biens décomposables		
Aucune immobilisation n'est concernée.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTE

Désignation	VALEUR NETTE
Logiciels	451
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTE	451

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

CADRE A	IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des	Augmentations	
			immob. début d' exercice	suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	7 642		2 476
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		17 920		9 026
	Inst. générales, agencts & aménagts divers		370		
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		29 271		587
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL	47 561		9 613
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		500		500
	Prêts et autres immobilisations financières				
			TOTAL	500	
		TOTAL GENERAL	55 703		12 589

CADRE B	IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			10 118	
CORPORELLES	Terrains					
	Sur sol propre					
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				26 946	
	Inst. gal. agen. amé. divers				370	
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier				29 858	
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL			57 174	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				1 000	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			1 000	
		TOTAL GENERAL			68 292	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	7 380	2 287		9 667
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels		17 363	1 860		19 223
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		370			370
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		27 479	862		28 341
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	45 212	2 722		47 934
	TOTAL GENERAL	52 592	5 009		57 601

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	1 508			1 508
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	1 508			1 508

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

autres provisions pour risques et charges : fonds dédiés 15/16/17 pour 244 890€

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garanties données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		244 890		244 890
TOTAL		244 890		244 890
Sur immobilisations				
- incorporelles				
- corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- titres de participation				
- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	1 508		1 508	
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	1 508		1 508	
TOTAL GÉNÉRAL	1 508	244 890	1 508	244 890
Dont provisions pour pertes à terminaison				
- d'exploitation			1 508	
Dont dotations & reprises				
- financières				
- exceptionnelles		244 890		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

CRÉDIT-BAIL

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

LOCATIONS

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

LOCATIONS

Les locations de matériels sont :

- un contrat de location financière d'un matériel téléphonique (reste 4 880,40€)
- un contrat LOA d'un photocopieur toshiba (reste 10 335,60€)

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	29 771	8 705	5 850	14 555
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	29 771	8 705	5 850	14 555

VALEUR RESTANT À PAYER

	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages	5 850	9 366		15 216
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	5 850	9 366		15 216

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières			
		Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	157 009	157 009	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés	142	142	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 942	1 942	
		Impôts sur les bénéfices			
		Etat & autres coll. publiques			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	344 306	221 861	122 445
	Charges constatées d'avance	579	579		
	TOTAUX	503 976	381 531	122 445	
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	579
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	579

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	16 816
Autres créances	344 306
Disponibilités	
TOTAL	361 121

COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

POSTE FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE

- VAN OBEGEN 4 000€ 1er remboursement en janvier 2015 2 000€ reste 2 000€ à solder en 2016
- BUREAU GERARD 200€ : remboursement sur reprise annuelle en règlement de la cotisation adhésion soit 15€ en 2014 + 15€ en 2015 et visite biogaz 15€ reste 155€ remboursement demandé en 2016
- FEDERATION DEPARTEMENTALE D ENERGIE DU LOT 10 000€ : remboursement prévu sur 10 ans avec un 1er règlement le 26/06/15 reste 9 000€

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	10 818.96	37 102.61		47 921.57
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise	14 185.00		3 030.00	11 155.00
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves		40 708.00		40 708.00
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice antérieur	78 010.61		78 010.61	
Subventions d'investissement non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	103 014.57	77 810.61	81 040.61	99 784.57

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	(7895 ou 7897) B	(6895 ou 6897) C	D = A-B+C
REGION FEDER bois 82		2015	60 773.81			41 020.70	41 020.70
ADEME MP communication EIE		2015	20 000.00			16 073.73	16 073.73
ADEME MP bois 82		2015	64 711.00			43 795.26	43 795.26
ADEME MP ALE (eie+cep+bois46+enr46)		2015	216 000.00			144 000.00	144 000.00
	TOTAL		361 484.81			244 889.69	244 889.69

TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

1529 - ASSOCIATION QUERCY ENERGIES

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

Legs et donations autorisés par l'administration	Encaissements	Décaissements et virements pour affectation définitive	Solde des legs et donations en début d'exercice	Solde des legs et donations en fin d'exercice
TOTAL				