



Comptes annuels

Castres-Mazamet Technopole

31/12/2018

Ce document contient 24 pages





Castres-Mazamet Technopole

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif (avant répartition)	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	9
1.6	Compte de résultat (détail)	10
2	<i>Annexe</i>	13
2.1	Annexe 31.12.2018	14

Comptes annuels



Castres-Mazamet Technopole

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2017	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	28 410	21 495	6 914	16 029
	TOTAL	28 410	21 495	6 914	16 029	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	17 272	8 450	8 822	3 976
TOTAL	17 272	8 450	8 822	3 976		
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières					
TOTAL						
Total I		45 682	29 945	15 737	20 006	
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commande					
	Créances ⁽³⁾	Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	1 306 172 868		1 306 172 868	783 210 416
	TOTAL	174 175		174 175	211 199	
Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	23 403 6 339		23 403 6 339	28 219 4 262	
TOTAL II	203 918		203 918	243 681		
Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		249 601	29 945	219 655	263 687	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

Castres-Mazamet Technopole

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	12 518	12 518
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	90 139	86 813
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	-32 629	3 326
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 par l'organisme		
	Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)			
Total I		70 029	102 658
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II			
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	33 828	80 103
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	77 189	35 961
	Dettes fiscales et sociales	38 609	44 964
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance			
Total III		149 626	161 029
Écart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		219 655	263 687
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	149 626	161 029
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	33 828	103
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

Castres-Mazamet Technopole

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
 Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : Biens			
	Services liés à des financements réglementaires			
	Autres services	176 074	156 054	
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	176 074	156 054	
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Cotisations			
	Dons			
	Legs et donations			
	Subventions d'exploitation	697 207	748 285	
	Produits liés à des financements réglementaires			
Ventes de dons en nature				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 510	8 102		
Autres produits	26 500	12 500		
	Total des produits d'exploitation I	902 291	924 942	
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	4 541	7 422
		Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	591 320	557 743	
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 476	2 859	
	Salaires et traitements	231 774	237 774	
	Charges sociales	91 734	98 589	
		12 412	8 912	
	Dotations d'exploitation			
	• sur immobilisations	amortissements		
		provisions		
	• sur actif circulant : provisions			
• pour risques et charges : provisions				
Subventions accordées par l'association		8 000		
Autres charges				
	Total des charges d'exploitation II	934 259	921 301	
	Résultat d'exploitation (I-II)	-31 967	3 640	
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III			
	Déficits ou excédents transférés IV			
Produits financiers	Produits financiers de participations			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés	202	246	
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des produits financiers V	202	246	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées	512	103	
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total des charges financières VI	512	103
	Résultat financier (V-VI)	-309	142	
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	-32 277	3 783	
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier			

Castres-Mazamet Technopole

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018

Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 060	0
	Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels VII		1 060	0
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 411	457
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VIII		1 411	457
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-351	-457
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		903 554	925 188
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		936 183	921 862
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		-32 629	3 326
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits		20 602	10 000
Bénévolat			
Prestations en nature		20 602	10 000
Dons en nature			
Charges		20 602	10 000
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services		20 602	10 000
Personnel bénévole			

Castres-Mazamet Technopole

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Concessions logiciels		
20510000 LOGICIELS	17 670,00	17 670,00
20520000 SITE INTERNET	10 740,00	10 740,00
TOTAL	28 410,00	28 410,00
Amort. prov. concessions logiciels		
28051000 AMORTISSEMENTS DES LOGICIELS	-17 670,00	-12 134,89
28052000 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	-3 825,16	-245,20
TOTAL	-21 495,16	-12 380,09
Autres immobilisations corporelles		
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	13 589,00	7 134,00
21840000 MATERIEL - MOBILIER DE BUREAU	3 683,81	1 995,50
TOTAL	17 272,81	9 129,50
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28183000 AMORTISSEMENT DU MATERIEL INFO.	-7 103,71	-4 344,81
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-1 346,36	-808,04
TOTAL	-8 450,07	-5 152,85
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	1 306,80	783,16
TOTAL	1 306,80	783,16
Autres créances		
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	50,00	0,00
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	4 002,50	0,00
42500000 AVANCES ET ACOMPTES	1 575,48	0,00
43870000 ORG SOC PRODUITS A RECEVOIR	1 000,00	708,00
44171000 COM AGGLO CASTRES-MAZAMET	470,38	3 569,20
44173000 CONSEIL REGIONAL	58 596,00	44 000,00
44176000 FEDER	84 993,48	60 080,00
44400000 IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES	1 903,00	6 308,00
44566000 TVA DÉDUCTIBLE	578,00	0,00
44567000 CREDIT DE TVA	19 700,00	32 420,00
44583000 TVA REGUL ACTIF	0,00	1 830,00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	0,00	61 501,00
TOTAL	172 868,84	210 416,20
Disponibilités		
51210000 BANQUE POPULAIRE OCCITANE	0,00	5 116,41
51220000 LIVRET A	23 403,17	22 970,82
53100000 CAISSE	0,00	132,46
TOTAL	23 403,17	28 219,69
Charges constatées d'avance		
48620000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 339,41	4 262,01
TOTAL	6 339,41	4 262,01

Castres-Mazamet Technopole

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	12 518,72	12 518,72
TOTAL	12 518,72	12 518,72
Réserves		
10688000 AUTRES RESERVES	90 139,43	86 813,30
TOTAL	90 139,43	86 813,30
Emprunts auprès des éta de crédit		
51210000 BANQUE POPULAIRE OCCITANE	33 828,60	0,00
51810000 INTERETS A PAYER	0,00	103,33
51990000 EFFETS ESCOMPTES	0,00	80 000,00
TOTAL	33 828,60	80 103,33
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 FOURNISSEURS	73 336,88	19 794,27
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	3 852,21	16 166,91
TOTAL	77 189,09	35 961,18
Dettes fiscales et sociales		
42110000 PERSONNEL, REMUNERATION DUE	0,00	113,43
42820000 PERSONNEL-CONGES PAYES	5 633,00	8 373,00
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	0,00	3 200,00
43100000 URSSAF	21 685,54	19 857,00
43730000 CAISSE RETRAITE	6 000,54	5 072,11
43750000 CHORUM	464,40	480,42
43752000 SWISSLIFE	289,54	0,00
43820000 ORGA SOCIAUX-CH/CONGES PAYES	2 253,00	3 768,00
43860000 ORGA SOCIAUX CH A PAYER	0,00	1 440,00
44730000 AGEFOS-FORMATION PROFESSIONNELLE	1 639,00	1 490,00
44750000 AUTRES IMPÔTS ET TAXES	644,00	421,00
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	0,00	750,00
TOTAL	38 609,02	44 964,96

Castres-Mazamet Technopole

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Production d'autres services				
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	45 158,68	25 637,41	76.14
70610000	PARTENARIAT / SPONSORING	130 915,67	120 416,67	8.72
70620000	PARTENARIAT / SPONSORING SANS TVA	0,00	10 000,00	-100
TOTAL		176 074,35	156 054,08	12.83
Subventions d'exploitation				
74111000	SUBV COM. AGGLO. CASTRES-MAZAM	281 533,00	273 205,00	3.05
74112000	SUBV COM.AGGLO VALO SAL +LOCAUX	59 670,38	59 394,44	0.46
74130000	SUBV NA CONSEIL REGIONAL MIDI-	43 596,00	40 000,00	8.99
74151000	SUBV NA CCI CASTRES-MAZAMET	10 000,00	10 000,00	
74152000	SUBV NA CHAMBRE METIERS TARN	2 000,00	2 000,00	
74210000	SUBV SPE COM.AGGLO.CASTRES-MAZ	212 672,00	224 569,20	-5.3
74222000	SUBV SPE ETAT-FNADT	70 319,00	9 000,00	681.32
74223000	SUBV FEDER / LINK UP	0,00	47 999,00	-100
74230000	SUBV SPE REGION MIDI-PYRENEES	12 500,00	3 333,00	275.04
74251000	SUBV SPE CH COMMERCE CASTRES-M	0,00	7 700,00	-100
74283000	SUBV SPE CONTRAT CIFRE	0,00	4 666,68	-100
74287000	SUBV SPE SMIX	2 000,00	2 000,00	
74289000	AUTRES SUBVENTIONS - RÉGION	2 916,67	2 917,00	-0.01
77240000	SUBVENTIONS CONCERNANT EX EXTERIEUR	0,00	61 501,00	-100
TOTAL		697 207,05	748 285,32	-6.83
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges				
79118000	TRANSFERT CH AUTRES CONSO	203,32	6 242,65	-96.74
79124000	TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	2 306,80	1 860,00	24.02
TOTAL		2 510,12	8 102,65	-69.02
Autres produits d'exploitation				
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	0,20	0,00	NS
75810000	MECENAT	26 500,00	12 500,00	112
TOTAL		26 500,20	12 500,00	112
Achats matières et approv.				
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 705,07	1 438,62	18.52
60680000	AUTRES MAT ET FOURNITURES	2 836,34	5 983,59	-52.6
TOTAL		4 541,41	7 422,21	-38.81
Autres achats et charges externes				
61100000	PRESTATIONS DIVERSES SOUS-TRAI	255 009,47	214 258,83	19.02
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	69 827,45	75 751,33	-7.82
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION	1 644,61	1 102,20	49.21
61680000	ASSURANCES DIVERSES	3 727,37	3 350,52	11.25
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 277,00	1 626,83	-21.5
61850000	FRAIS DE COLLOQUE	3 549,41	1 936,62	83.28
62140000	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	59 670,38	59 394,44	0.46
62260000	HONORAIRES	20 828,44	30 144,17	-30.9
62270000	FRAIS ACTE ET CONTENTIEUX	82,00	50,00	64
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	658,80	1 261,89	-47.79
62340000	CADEAUX	4 449,25	967,78	359.74
62350000	PRIMES CONCOURS	36 600,00	44 000,00	-16.82
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	15 897,21	14 338,80	10.87
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 479,55	0,00	NS
62518000	AUTRES FRAIS DE DEPLACEMENTS	46 336,67	41 252,71	12.32
62560000	FRAIS DE MISSION	7 740,59	8 051,82	-3.87
62570000	RECEPTIONS	52 029,82	50 507,15	3.01
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	637,00	751,81	-15.27
62650000	FRAIS TELECOM	860,36	209,88	309.93
62780000	DIVERS FRAIS BANCAIRES	2 365,92	1 584,42	49.32
62810000	COTISATIONS	6 649,34	7 202,30	-7.68

Castres-Mazamet Technopole

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2018	31/12/2017	%
TOTAL	591 320,64	557 743,50	6.02
Impôts et taxes			
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 639,00	1 688,02	-2.9
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	644,00	421,00	52.97
63511000 CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE	193,00	750,00	-74.27
TOTAL	2 476,00	2 859,02	-13.4
Salaires et traitements			
64111000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	216 267,57	224 658,92	-3.74
64120000 VARIATION CONGES PAYES	-2 740,00	5 870,00	-146.68
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	16 363,07	7 245,92	125.82
64142000 INDEMNITE STAGIAIRE	1 883,44	0,00	NS
TOTAL	231 774,08	237 774,84	-2.52
Charges sociales			
64510000 CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES	70 447,91	0,00	NS
64511000 CH SOCIALES/SAL ET APPOINTEMENTS	0,00	93 020,47	-100
64520000 VARIATION CH/CONGES PAYES	-1 515,00	2 742,00	-155.25
64530000 COTISATION RETRAITE	18 975,62	0,00	NS
64550000 COTISATIONS MUTUELLE	2 547,00	44,80	NS
64880000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 246,00	1 177,76	175.61
64910000 CICE	-1 903,00	-3 326,00	-42.78
67245000 CH SUR EXO ANT - CH DE PERSONNEL	-63,85	4 930,56	-101.29
TOTAL	91 734,68	98 589,59	-6.95
Dotations amort. sur immob.			
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	12 412,29	8 912,22	39.27
TOTAL	12 412,29	8 912,22	39.27
Autres charges d'exploitation			
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES	0,00	8 000,00	-100
TOTAL	0,00	8 000,00	-100
Autres intérêts et produits assimilés			
76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIER	202,35	246,16	-17.8
TOTAL	202,35	246,16	-17.8
Intérêts et charges assimilées			
66160000 CHARGES D INTERETS	512,24	103,33	395.73
TOTAL	512,24	103,33	395.73
Produits exceptionnels op. gestion			
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 060,13	0,03	NS
TOTAL	1 060,13	0,03	NS
Charges exceptionnelles op. gestion			
67120000 AMENDES ET PENALITES	0,00	450,00	-100
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES S/ OP GESTI	1 411,92	7,40	NS
TOTAL	1 411,92	457,40	208.68
Prestations en nature			
87100000 PRESTATIONS EN NATURE CACM	17 602,08	10 000,00	76.02
87120000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES - AUTRES PRESTTATIONS	3 000,00	0,00	NS
TOTAL	20 602,08	10 000,00	106.02



Castres-Mazamet Technopole

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2018	31/12/2017	%
Mise à disposition de biens et services			
86110000 MAD CACM - LOYERS	17 602,08	10 000,00	76.02
86200000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES - PRESTATIONS	3 000,00	0,00	NS
TOTAL	20 602,08	10 000,00	106.02

Annexe





ASS Castres-Mazamet Technopôle

Annexe de base aux comptes
de l'exercice clos le 31/12/2018

Table des matières

1. Evènements principaux de l'exercice.....	2
2. Règles et méthodes comptables.....	2
2.1. Règles générales.....	2
2.2. Immobilisations incorporelles et corporelles.....	3
2.3. Créances.....	3
3. Informations relatives au bilan.....	4
3.1. Actif.....	4
3.1.1. Tableau des immobilisations.....	4
3.1.2. Produits à recevoir.....	5
3.1.3. Créances.....	6
3.2. Passif.....	7
3.2.1. Capitaux propres.....	7
3.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
3.2.2. Dettes financières et autres dettes.....	8
3.2.3. Charges à payer.....	9
4. Informations relatives au compte de résultat.....	9
4.1. Ventilation des subventions.....	9
4.2. Contributions volontaires en nature.....	10
5. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE).....	10

Désignation de l'entité: Association Castres-Mazamet Technopôle

Annexe au bilan avant répartition du résultat de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 219 655 euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le résultat est de – 32 629 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois.

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

1. Evènements principaux de l'exercice

L'association a dû sectoriser une partie de son activité à compter de l'exercice 2015, pour fiscaliser celle-ci en raison des prestations qu'elle réalise.

2. Règles et méthodes comptables

2.1. Règles générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

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

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement du CRC n°99-01 du 16 février 1999.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

2.2. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

2.3. 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.

3. Informations relatives au bilan

3.1. Actif

3.1.1. Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur en fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts	
Frais d'établissement						
Autres immobilisations incorporelles	28 410					28 410
Terrains						
Constructions						
Installations générales et agencements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Installations générales, agencements, aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 129		8 143			17 272
Emballages récupérables et divers						
Autres participations						
Immobilisations en cours						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	37 539		8 143			45 682

3.1.2. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	4 002
Personnel	
Sécurité sociale	1 000
Etat	
Divers	
TOTAL	5 002

3.1.3. Créances

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

ETAT DES CREANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	1 307	1 307		
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie				
	Personnel et comptes rattachés	1 575	1 575		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 000	1 000		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	1 903	1 903	
		Taxe sur la valeur ajoutée	20 278	20 278	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			
		Divers	144 060	144 060	
	Groupe et associés				
Débiteurs divers	4 053	4 053			
Charges constatées d'avance	6 339	6 339			
TOTAUX		180 515	180 515		

3.2. Passif

3.2.1. Capitaux propres

3.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Apports sans droits de reprise	12 519			12 519
Autres réserves	86 813	3 326		90 139
Report à nouveau				
Résultat	3 326	- 32 629	3 326	- 32 629
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres				
TOTAL	102 658	- 29 303	- 3 326	70 029

3.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine				
- A + d'1 à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	33 828	33 828		
Fournisseurs et comptes rattachés	77 139	77 139		
Personnel et comptes rattachés	5 633	5 633		
Sécurité sociale et autres organismes	30 693	30 693		
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes	2 283	2 283		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes titres empruntés ou rem. Garant				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	149 576	149 576		

3.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	5 633
Charges sociales provisionnées	2 253
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 852
RRR à accorder, avoirs à établir	
Participation des salariés	
Personnel	
Sécurité sociale	
Autres charges fiscales	
Divers	
TOTAL	11 738

4. Informations relatives au compte de résultat

4.1. Ventilation des subventions

Financeurs	Montant N-1	Montant N
CACM hors contrib. Volont.	557 168	553 875
CCI Tarn	17 700	10 000
Chambre des métiers Tarn	2 000	2 000
Pierre Fabre		
Conseil régional Midi-Pyrénées	43 333	56 096
Etat	56 999	70 319
Euro-Région	2 917	2 917
Autres subventions	68 168	2 000
TOTAL	748 285	697 207

4.2. Contributions volontaires en nature

Nature contribution	Subventionneur	Montant
Locaux équipés	Communauté agglomération Castres-Mazamet	17 602
Mécénat de compétence	KPMG S.A.	3 000
Total		20 602

*Valorisé au prix de revient de la prestation.

5. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 1 903 €

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges sociales.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'investissement,
- de formation,
- et d'amélioration de notre fonds de roulement.