C.N.E.T.h.

1, rue Cels
75014 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

C.N.E.T.h.

Rapport de présentation

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise C.N.E.T.h. pour l'exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 24 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	4 884 257,48	Euros
chiffre d'affaires	2 203 004,37	Euros
résultat net comptable	-338 802,87	Euros

Fait à PARIS
Le 09/04/2015

Signature

Patricia Biron
Expert Comptable

Cabinet COMEXI

C.N.E.T.h.

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	20 898	20 898		6 482	- 6 482
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	22 682	22 682		127	- 127
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 370	2 515	855	1 978	- 1 123
Autres immobilisations corporelles	98 206	87 645	10 561	12 068	- 1 507
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	22 183		22 183	22 183	
TOTAL (I)	**167 339**	**133 740**	**33 599**	**42 838**	**- 9 239**
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	217 462	62 688	154 775	116 365	38 410
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 162		1 162	2 404	- 1 242
. Personnel					
. Organismes sociaux	2 015		2 015	2 036	- 21
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	114 402		114 402	92 413	21 989
. Autres	17 660		17 660	23 379	- 5 719
Valeurs mobilières de placement	4 335 353		4 335 353	4 260 967	74 386
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	192 205		192 205	609 619	- 417 414
Charges constatées d'avance	33 088		33 088	17 363	15 725
TOTAL (II)	**4 913 347**	**62 688**	**4 850 659**	**5 124 545**	**- 273 886**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	**5 080 686**	**196 428**	**4 884 257**	**5 167 383**	**- 283 126**

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves	705 469	705 469	
. Report à nouveau	2 114 412	3 606 698	-1 492 286
. Résultat de l'exercice	-338 803	-1 492 286	1 153 483
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	**2 481 078**	**2 819 881**	**- 338 803**
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources	1 993 780	1 954 997	38 783
TOTAL (III)	**1 993 780**	**1 954 997**	**38 783**
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	32 040	32 040	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		10 001	- 10 001
Fournisseurs et comptes rattachés	256 990	226 100	30 890
Autres	120 369	124 364	- 3 995
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**409 399**	**392 505**	**16 894**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**4 884 257**	**5 167 383**	**- 283 126**
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			
Etudes Afreth 2014		1 205 467	-1 205 467
Etudes Afreth 2015	572 781		572 781

C.N.E.T.h.

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	2 203 004		2 203 004	2 146 717	56 287	2.62
Montants nets produits d'expl.	**2 203 004**		**2 203 004**	**2 146 717**	**56 287**	**2.62**
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				2 267	- 2 267	-100
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			177	9	168	N/S
Reprise de provisions			14 471	39 467	- 24 996	-63.33
Transfert de charges			19 469	18 737	732	3.91
Sous-total des autres produits d'exploitation			**34 116**	**60 480**	**- 26 364**	**-43.59**
Total des produits d'exploitation (I)			**2 237 121**	**2 207 197**	**29 924**	**1.36**
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			93 588	88 073	5 515	6.26
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				2 669	- 2 669	-100
Total des produits financiers (III)			**93 588**	**90 742**	**2 846**	**3.14**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				4 596	- 4 596	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)				**4 596**	**- 4 596**	**-100**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			**2 330 708**	**2 302 535**	**28 173**	**1.22**
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			**-338 803**	**-1 492 286**	**1 153 483**	**77.30**
TOTAL GENERAL			**2 669 511**	**3 794 820**	**-1 125 309**	**-29.65**

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Autres achats non stockés	1 041 272	990 751	50 521	5.10
Services extérieurs	128 431	133 005	- 4 574	-3.44
Autres services extérieurs	1 132 172	1 102 162	30 010	2.72
Impôts, taxes et versements assimilés	8 297	18 589	- 10 292	-55.37
Salaires et traitements	201 725	203 816	- 2 091	-1.03
Charges sociales	82 210	88 790	- 6 580	-7.41
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	9 240	13 004	- 3 764	-28.94
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	20 989	18 799	2 190	11.65
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	38 783	1 218 643	-1 179 860	-96.82
Autres charges	40	4 770	- 4 730	-99.16
Total des charges d'exploitation (I)	**2 663 159**	**3 792 328**	**-1 129 169**	**-29.78**
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				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	38		38	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	**38**		**38**	**N/S**
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	6 314	2 492	3 822	153.37
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**2 669 511**	**3 794 820**	**-1 125 309**	**-29.65**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	**2 669 511**	**3 794 820**	**-1 125 309**	**-29.65**

Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

C.N.E.T.h.

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2014 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2013 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 884 257,48 E.

Le résultat net comptable est une perte de 338 802,87 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/04/2015 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- 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'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 167 339 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	43 580			43 580
Immobilisations corporelles	101 576			101 576
Immobilisations financières	22 183			22 183
TOTAL	**167 339**			**167 339**

Amortissements et provisions d'actif = 133 740 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	36 971	6 609		43 580
Immobilisations corporelles	87 530	2 631		90 160
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	**124 501**	**9 240**		**133 740**

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels site internet	20 898	20 898	0	3 ans
Autres immobilisations incorporelles	22 682	22 682	0	de 1 à 3 ans
Materiels stand	3 370	2 515	855	3 ans
Instal./agenc.divers	71 112	60 552	10 561	de 2 à 10 ans
Mat.bureau &informatique	21 346	21 346	0	de 3 à 4 ans
Mobilier	5 747	5 747	0	de 2 à 10 ans
TOTAL	**145 156**	**133 740**	**11 416**	

Etat des créances = 407 972 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	22 183		22 183
Actif circulant & charges d'avance	385 789	385 789	
TOTAL	**407 972**	**385 789**	**22 183**

Provisions pour dépréciation = 62 688 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	56 170	20 989		14 471	62 688
Comptes financiers					
TOTAL	**56 170**	**20 989**		**14 471**	**62 688**

Produits à recevoir par postes du bilan = 300 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	300
TOTAL	**300**

Charges constatées d'avance = 33 088 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 aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 409 399 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	32 040	32 040		
Fournisseurs	256 990	256 990		
Dettes fiscales & sociales	103 154	103 154		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	17 215	17 215		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**409 399**	**409 399**		

Charges à payer par postes du bilan = 64 368 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	12 752
Dettes fiscales & sociales	51 616
Autres dettes	
TOTAL	**64 368**

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation des cotisations = 2 190 974 E

Les cotisations de l'exercice se décomposent de la manière suivante :

Nature des cotisations	Montant HT	Taux
Cotisations Fonctionnement	773 285	35.00%
Cotisations Communication	644 404	30.00%
Cotisations Recherche	773 285	35.00%
TOTAL	**2 190 974**	**100.00 %**

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.

AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés = 572 781 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements Etudes Afreth 2015	572 781
TOTAL	**572 781**

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Produits à recevoir = 300 E

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets financiers a recevoir(518700)	*300*
TOTAL	**300**

Charges constatées d'avance = 33 088 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance fonctionn.(486000)	33 088
TOTAL	**33 088**

Charges à payer = 64 368 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	*12 752*
TOTAL	**12 752**

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision conges payes(428200)	*33 391*
Prov. charges sociales sur cp(438200)	*17 119*
Formation continue(448100)	*1 107*
TOTAL	**51 616**

C.N.E.T.h.

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	**20 898**	**20 898**		**6 482**	**- 6 482**
205100 LOGICIELS SITE INTERNET	*20 898*		*20 898*	*20 898*	
280510 AMORTISSEMENT LOGICIELS		*20 898*	*-20 898*	*-14 416*	*- 6 482*
Autres immobilisations incorporelles	**22 682**	**22 682**		**127**	**- 127**
208000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	*22 682*		*22 682*	*22 682*	
280800 AMORTISSEMENTS AUTRES INCORPO.		*22 682*	*-22 682*	*-22 555*	*- 127*
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	**3 370**	**2 515**	**855**	**1 978**	**- 1 123**
215500 MATERIELS STAND	*3 370*		*3 370*	*3 370*	
281550 AMORT. MATERIELS STAND		*2 515*	*-2 515*	*-1 392*	*- 1 123*
Autres immobilisations corporelles	**98 206**	**87 645**	**10 561**	**12 068**	**- 1 507**
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	*71 112*		*71 112*	*71 112*	
218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	*21 346*		*21 346*	*21 346*	
218400 MOBILIER	*5 747*		*5 747*	*5 747*	
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERS		*60 552*	*-60 552*	*-59 108*	*- 1 444*
281830 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		*21 346*	*-21 346*	*-21 346*	
281840 AMORT. MOBILIER		*5 747*	*-5 747*	*-5 684*	*- 63*
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	**22 183**		**22 183**	**22 183**	
275000 DEPOTS DE GARANTIE	*22 183*		*22 183*	*22 183*	
TOTAL (I)	**167 339**	**133 740**	**33 599**	**42 838**	**- 9 239**
Stocks en cours					
Créances usagers et comptes rattachés	**217 462**	**62 688**	**154 775**	**116 365**	**38 410**
411000 ADHERENTS	*151 408*		*151 408*	*113 039*	*38 369*
416000 ADHERENTS DOUTEUX	*66 054*		*66 054*	*59 495*	*6 559*
491000 PROVISION ADHERENTS DOUTEUX		*62 688*	*-62 688*	*-56 170*	*- 6 518*
. Fournisseurs débiteurs	**1 162**		**1 162**	**2 404**	**- 1 242**
401000 FOURNISSEURS COLLECTIF	*1 162*		*1 162*	*2 404*	*- 1 242*
. Organismes sociaux	**2 015**		**2 015**	**2 036**	**- 21**
437700 TICKETS RESTAURANTS	*2 015*		*2 015*	*2 036*	*- 21*
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**114 402**		**114 402**	**92 413**	**21 989**
445661 TVA DEDUCTIBLE COMMUNICATION	*31 933*		*31 933*		*31 933*
445670 TVA CREDIT REPORTABLE	*82 469*		*82 469*	*92 135*	*- 9 666*
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR				*278*	*- 278*
. Autres	**17 660**		**17 660**	**23 379**	**- 5 719**
409800 AVOIRS A RECEVOIR				*22 425*	*- 22 425*
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	*13 848*		*13 848*		*13 848*
467200 AFRETH	*3 811*		*3 811*	*954*	*2 857*
Valeurs mobilières de placement	**4 335 353**		**4 335 353**	**4 260 967**	**74 386**
508000 PLACEMENT	*2 935 353*		*2 935 353*	*2 860 967*	*74 386*
508120 COMPTE A TERME	*1 400 000*		*1 400 000*	*1 400 000*	
Disponibilités	**192 205**		**192 205**	**609 619**	**- 417 414**
512000 NSMD FONCTIONNEMENT	*160 635*		*160 635*	*609 324*	*- 448 689*
512200 NSMD COMMUNICATION	*25 376*		*25 376*		*25 376*
512400 NSMD RECHERCHE MEDICALE	*5 867*		*5 867*		*5 867*
518700 INTERETS FINANCIERS A RECEVOIR	*300*		*300*	*253*	*47*
531000 CAISSE	*27*		*27*	*42*	*- 15*
Charges constatées d'avance	**33 088**		**33 088**	**17 363**	**15 725**
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE FONCTIONN.	*33 088*		*33 088*	*17 363*	*15 725*

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL (II)	4 913 347	62 688	4 850 659	5 124 545	- 273 886
TOTAL ACTIF	5 080 686	196 428	4 884 257	5 167 383	- 283 126

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Réserves	**705 469**	**705 469**	
106100 APPORTS SYNDICATS	*120 000*	*120 000*	
106800 RESERVES AFFECTEES RECHERCHE	*585 469*	*585 469*	
. Report à nouveau	**2 114 412**	**3 606 698**	**-1 492 286**
110000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	*58 769*	*58 769*	
110010 REPORT A NOUVEAU FONCTIONNEMENT	*1 022 902*	*943 886*	*79 016*
110020 REPORT A NOUVEAU RECHERCHE MEDICALE	*1 501 083*	*2 891 170*	*-1 390 087*
110030 REPORT A NOUVEAU COMMUNICATION	*-468 343*	*-287 128*	*- 181 215*
. Résultat de l'exercice	**-338 803**	**-1 492 286**	**1 153 483**
TOTAL (I)	**2 481 078**	**2 819 881**	**- 338 803**
TOTAL (II)			
. Sur autres ressources	**1 993 780**	**1 954 997**	**38 783**
195230 fonds dédiés sur études 2008	*7 334*	*7 334*	
195240 fonds dédiés sur études 2009	*13 333*	*13 333*	
195250 fonds dédiés sur études 2010	*390 000*	*483 333*	*- 93 333*
195260 fonds dédiés sur études 2012	*583*	*2 193*	*- 1 610*
195270 fonds dédiés sur études 2013	*769 098*	*1 448 804*	*- 679 706*
195280 fonds dédiés sur études 2014	*813 432*		*813 432*
TOTAL (III)	**1 993 780**	**1 954 997**	**38 783**
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	**32 040**	**32 040**	
455300 SATF COMPTE COURANT	*32 040*	*32 040*	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		**10 001**	**- 10 001**
419800 AVOIRS A ETABLIR		*10 001*	*- 10 001*
Fournisseurs et comptes rattachés	**256 990**	**226 100**	**30 890**
401000 FOURNISSEURS COLLECTIF	*244 238*	*73 957*	*170 281*
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	*12 752*	*152 143*	*- 139 391*
Autres	**120 369**	**124 364**	**- 3 995**
428200 PROVISION CONGES PAYES	*33 391*	*37 519*	*- 4 128*
431000 SECURITE SOCIALE	*24 829*	*23 993*	*836*
437200 REUNICA	*10 497*	*8 008*	*2 489*
437500 AG2R PREVOYANCE ET MUTUELLE	*2 366*	*2 253*	*113*
438200 PROV. CHARGES SOCIALES SUR CP	*17 119*	*20 037*	*- 2 918*
444000 IMPOT SOCIETES	*4 597*	*4 255*	*342*
445661 TVA DEDUCTIBLE COMMUNICATION		*1 852*	*- 1 852*
445710 TVA COLLECTEE 19,60%	*9 110*	*9 131*	*- 21*
445860 TVA SUR FACT NON PARVENUES		*3 675*	*- 3 675*
447100 TAXE SUR LES SALAIRES		*2 194*	*- 2 194*
447800 AUTRES IMPOTS	*139*		*139*
448100 FORMATION CONTINUE	*1 107*	*982*	*125*
467100 AGEFOS	*17 215*	*10 465*	*6 750*
TOTAL (IV)	**409 399**	**392 505**	**16 894**
TOTAL PASSIF	**4 884 257**	**5 167 383**	**- 283 126**
Engagements reçus			
Engagements donnés			
Etudes Afreth 2014		1 205 467	-1 205 467
Etudes Afreth 2015	572 781		572 781

C.N.E.T.h.

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	**2 203 004**		**2 203 004**	**2 146 717**	**56 287**	**2.62**
706100 COTISATIONS FONCTIONNEMENT	*773 285*		*773 285*	*751 460*	*21 825*	*2.90*
706110 COTISATION COMMUNICATION	*644 404*		*644 404*	*632 497*	*11 907*	*1.88*
706120 COTISATION RECHERCHE	*773 285*		*773 285*	*756 460*	*16 825*	*2.22*
706200 RECETTES DIVERSES	*12 031*		*12 031*	*6 300*	*5 731*	*90.97*
Montants nets produits d'exp	2 203 004		2 203 004	2 146 717	56 287	2.62

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation		**2 267**	**- 2 267**	**-100**
741000 SUBVENTION EXPLOITATION		*2 267*	*- 2 267*	*-100*
Autres produits	**177**	**9**	**168**	**N/S**
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	*177*	*9*	*168*	*N/S*
Reprise de provisions	**14 471**	**39 467**	**- 24 996**	**-63.33**
781740 REPRISE PROVISION ADHERENTS	*14 471*	*39 467*	*- 24 996*	*-63.33*
Transfert de charges	**19 469**	**18 737**	**732**	**3.91**
791000 TRANSFERT DE CHARGES	*19 469*	*18 737*	*732*	*3.91*
Sous-total des autres produits d'exploitation	34 116	60 480	- 26 364	**-43.59**
Total des produits d'exploitation (I)	**2 237 121**	**2 207 197**	**29 924**	**1.36**
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	**93 588**	**88 073**	**5 515**	**6.26**
768800 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	*93 588*	*88 073*	*5 515*	*6.26*
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		**2 669**	**- 2 669**	**-100**
767000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEMENT		*2 669*	*- 2 669*	*-100*
Total des produits financiers (III)	**93 588**	**90 742**	2 846	**3.14**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		**4 596**	**- 4 596**	**-100**
771400 RENTREE SUR CREANCE IRRECOUVRABLE		*4 596*	*- 4 596*	*-100*
Total des produits exceptionnels (IV)		**4 596**	- 4 596	**-100**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	**2 330 708**	**2 302 535**	**28 173**	**1.22**
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	**-338 803**	**-1 492 286**	**1 153 483**	**77.30**
TOTAL GENERAL	**2 669 511**	**3 794 820**	**-1 125 309**	**-29.65**
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	**1 041 272**	**990 751**	**50 521**	**5.10**
604200 ETUDES		*61 439*	*- 61 439*	*-100*
604210 ETUDES ET COTISATIONS AFRETH	*1 006 205*	*890 639*	*115 566*	*12.98*
604220 ETUDES ET COTISATIONS AFRETH	*15 000*	*15 000*		*0.00*
604300 PRESTATIONS INFORMATIQUES	*3 722*	*3 409*	*313*	*9.18*
605000 ACHATS MATERIEL ET TRAVAUX		*1 217*	*- 1 217*	*-100*
606100 EDF	*992*	*635*	*357*	*56.22*
606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	*14 887*	*17 457*	*- 2 570*	*-14.72*
606800 ACHATS AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	*466*	*957*	*- 491*	*-51.31*
Services extérieurs	**128 431**	**133 005**	**- 4 574**	**-3.44**
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	*100 831*	*100 319*	*512*	*0.51*
613300 LOCATIONS DE SALLES	*8 391*	*12 017*	*- 3 626*	*-30.17*
613500 LOCATIONS MOBILIERES	*9 761*	*8 850*	*911*	*10.29*
615000 REPARATIONS	*493*	*1 293*	*- 800*	*-61.87*
616100 ASSURANCE MULTIRISQUES	*1 235*	*1 293*	*- 58*	*-4.49*

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation	%
616200 ASSURANCE MANDATAIRES SOCIAUX	*1 213*	*1 187*	*26*	*2.19*
616300 ASSURANCE RC	*1 378*	*1 355*	*23*	*1.70*
618100 DOCUMENTATION GENERALE	*5 130*	*6 692*	*- 1 562*	*-23.34*
Autres services extérieurs	**1 132 172**	**1 102 162**	**30 010**	**2.72**
622500 HONORAIRES DIVERS	*3 390*	*6 800*	*- 3 410*	*-50.15*
622600 HONORAIRES COMPTABILITE	*14 671*	*14 490*	*181*	*1.25*
622610 HONORAIRES COMMUNICATION	*123 000*	*123 000*		*0.00*
622611 HONORAIRES RELATIONS PUBLIQUES	*82 594*	*93 324*	*- 10 730*	*-11.50*
622620 HONORAIRES JURIDIQUES	*27 829*	*1 794*	*26 035*	*N/S*
622621 HONORAIRES SOCIAL	*6 789*	*377*	*6 412*	*N/S*
622630 HONORAIRES SCIENTIFIQUES	*20 200*	*17 800*	*2 400*	*13.48*
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	*2 460*	*2 451*	*9*	*0.37*
623200 CONCEPTION ET PRODUCTION PUBLICITAIRES	*141 232*	*203 496*	*- 62 264*	*-30.60*
623300 ACHATS ESPACES PUBLICITAIRES	*433 994*	*343 367*	*90 627*	*26.39*
623400 CADEAU	*711*	*3 497*	*- 2 786*	*-79.67*
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	*818*	*4 070*	*- 3 252*	*-79.90*
624100 LIVRAISONS	*600*	*2 358*	*- 1 758*	*-74.55*
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	*63 371*	*56 720*	*6 651*	*11.73*
625500 FRAIS COLLOQUES ET SEMINAIRES	*14 212*	*30 386*	*- 16 174*	*-53.23*
625600 SALONS	*92 671*	*90 240*	*2 431*	*2.69*
625700 RECEPTIONS	*13 290*	*18 572*	*- 5 282*	*-28.44*
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	*12 597*	*22 445*	*- 9 848*	*-43.88*
626100 TELEPHONE	*4 528*	*4 595*	*- 67*	*-1.46*
626200 ABONNEMENT INTERNET	*526*	*526*		*0.00*
627000 SERVICES BANCAIRES	*806*	*642*	*164*	*25.55*
627800 FRAIS TICKETS RESTAURANT	*610*	*552*	*58*	*10.51*
628100 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	*71 272*	*60 661*	*10 611*	*17.49*
Impôts, taxes et versements assimilés	**8 297**	**18 589**	**- 10 292**	**-55.37**
631100 IMPOTS TAXE SUR LES SALAIRES	*4 114*	*15 159*	*- 11 045*	*-72.86*
633300 IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	*1 107*	*982*	*125*	*12.73*
635110 CET	*539*	*272*	*267*	*98.16*
635800 TAXE SUR LES BUREAUX	*2 405*	*2 045*	*360*	*17.60*
637800 AUTRES IMPOTS ET TAXES	*133*	*131*	*2*	*1.53*
Salaires et traitements	**201 725**	**203 816**	**- 2 091**	**-1.03**
641100 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	*200 594*	*178 090*	*22 504*	*12.64*
641110 INDEMNITES DE STAGE	*800*		*800*	*N/S*
641200 PROVISION CONGES PAYES	*-4 128*	*21 427*	*- 25 555*	*119.27*
641400 TRANSPORTS	*805*	*781*	*24*	*3.07*
641600 TICKETS RESTAURANT	*3 654*	*3 518*	*136*	*3.87*
Charges sociales	**82 210**	**88 790**	**- 6 580**	**-7.41**
645100 PERS COTISATIONS A L'URSSAF	*50 123*	*46 680*	*3 443*	*7.38*
645200 PERS COTISATIONS MUTUELLES	*6 348*	*5 680*	*668*	*11.76*
645300 PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	*19 760*	*16 078*	*3 682*	*22.90*
645400 PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC	*8 359*	*7 677*	*682*	*8.88*
645500 VRT CPAM		*-316*	*316*	*-100*
645800 PROVISION CHARGES SOCIALES	*-2 918*	*12 478*	*- 15 396*	*123.39*
647100 MEDECINE DU TRAVAIL	*539*	*514*	*25*	*4.86*
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	**38 783**	**1 218 643**	**-1 179 860**	**-96.82**
689100 ENGAGEMENTS A REALISER SUR ETUDES AFRETh	*38 783*	*1 218 643*	*-1 179 860*	*-96.82*
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	**9 240**	**13 004**	**- 3 764**	**-28.94**
681110 DOTATION AMORTISSEMENTS IMMOS INCORPOREL	*6 609*	*9 521*	*- 2 912*	*-30.59*
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	*2 631*	*3 482*	*- 851*	*-24.44*
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	**20 989**	**18 799**	**2 190**	**11.65**
681740 DOTATION DEPRECIATION CREANCES	*20 989*	*18 799*	*2 190*	*11.65*
Autres charges	**40**	**4 770**	**- 4 730**	**-99.16**
651000 DROITS D'AUTEURS		*4 526*	*- 4 526*	*-100*
651100 REDEVANCES CONCESSIONS		*239*	*- 239*	*-100*
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	*40*	*5*	*35*	*700.00*
Total des charges d'exploitation (I)	**2 663 159**	**3 792 328**	**-1 129 169**	**-29.78**

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation	%
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	38		38	N/S
671200 PENALITES AMENDES	*38*		*38*	*N/S*
Total des charges exceptionnelles (IV)	**38**		**38**	**N/S**
Impôts sur les sociétés (X)	6 314	2 492	3 822	153.37
695000 IMPOT SOCIETES	*6 314*	*2 492*	*3 822*	*153.37*
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**2 669 511**	**3 794 820**	**-1 125 309**	**-29.65**
TOTAL GENERAL	**2 669 511**	**3 794 820**	**-1 125 309**	**-29.65**
Evaluation des contributions volontaires en nature				

C.N.E.Th.

Conseil National des Exploitants Thermaux
Siège social : 1, rue Cels 75014 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 09 JUIN 2015

Exercice clos le 31 décembre 2014

Patrick POLIGONE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS
28 rue de St Petersbourg 75008 PARIS Tél. : 01 42 94 04 64 Fax : 01 42 94 04 74 e-mail : contact@poligone.com

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2014

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos **le 31 décembre 2014,** sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association **C.N.E.Th.** établis en euros, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

Patrick POLIGONE
28 rue de St Petersbourg 75008 PARIS
Tél. : 01 42 94 04 64 Fax : 01 42 94 64 74 e-mail : contact@poligone.com

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, **le 19 mai 2015**

PATRICK **POLIGONE**

Commissaire aux comptes

Patrick POLIGONE
28 rue de St Petersbourg 75008 PARIS
Tél. : 01 42 94 04 64 Fax : 01 42 94 64 74 e-mail : contact@poligone.com

C.N.E.Th.

Conseil National des Exploitants Thermaux
Siège social : 1, rue Cels 75014 PARIS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 09 JUIN 2015

Exercice clos le 31 décembre 2014

Patrick POLIGONE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS
28, rue de St Petersbourg 75008 PARIS Tél. : 01 42 94 04 64 Fax : 01 42 94 04 74 e-mail : contact@poligone.com

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter notre rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L.612-5 du Code de Commerce.

Paris, le **19 mai 2015**

Patrick POLIGONE
Commissaire aux comptes

Patrick POLIGONE
28 rue de St Petersbourg 75008 PARIS
Tél. : 01 42 94 04 64 Fax : 01 42 94 64 74 e-mail : contact@poligone.com