



aquitaine  
amorçage



**RAPPORT D'ACTIVITE**  
**2007-2008**

**LA CREATION D'ENTREPRISES  
INNOVANTES EN AQUITAINE**



DÉVELOPPEMENT  
TERRITORIAL ET RÉSEAU

R E G I O N



**AQUITAINE**



France Initiative Réseau membre

---

## SOMMAIRE

---

<b>SOMMAIRE</b>	<b>2</b>
<b>RAPPORT D'ACTIVITE</b>	<b>3</b>
<b>RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE GENERALE</b>	<b>7</b>
<b>MONTANTS VERSES DEPUIS L'ORIGINE</b>	<b>10</b>
<b>VERSEMENTS DE L'EXERCICE</b>	<b>11</b>
<b>VERSEMENTS DEPUIS LA CLOTURE</b>	<b>14</b>
<b>LISTE DES SOCIETES FINANCEES</b>	<b>15</b>
<b>STATISTIQUES DEPUIS L'ORIGINE</b>	<b>18</b>

---

## RAPPORT D'ACTIVITE

---

### I ACTIVITE DE L'EXERCICE

L'activité de cet exercice de 12 mois a été soutenue par rapport aux exercices antérieurs.

#### 1/ Projets présentés en comité

En effet, 14 nouveaux projets ont bénéficié d'une décision favorable de la part du Comité d'Engagements d'AQUITAINE AMORÇAGE correspondant à 29 prêts pour un montant total de 636.000 €. (Cf. détail p.8)

#### 2/ Versements de l'exercice

12 Nouvelles sociétés ont bénéficié d'Aquitaine Amorçage, au travers de 25 prêts pour un montant total de 581 000 €.

Le détail du montant total versé sur l'exercice est le suivant :

<input type="checkbox"/>	Prêts accordés par le comité sur l'exercice	636 000 €
<input type="checkbox"/>	3 demandes de prêt annulées	(35 000) €
<input type="checkbox"/>	Prêts accordés sur l'année et versés sur 2008/2009	(50.000) €
<input type="checkbox"/>	Prêts accordés sur l'exercice antérieur et versés sur 2007/08	<u>30 000 €</u>

**Total versements sur l'exercice                    581 000 €**

## II SITUATION DU PORTEFEUILLE

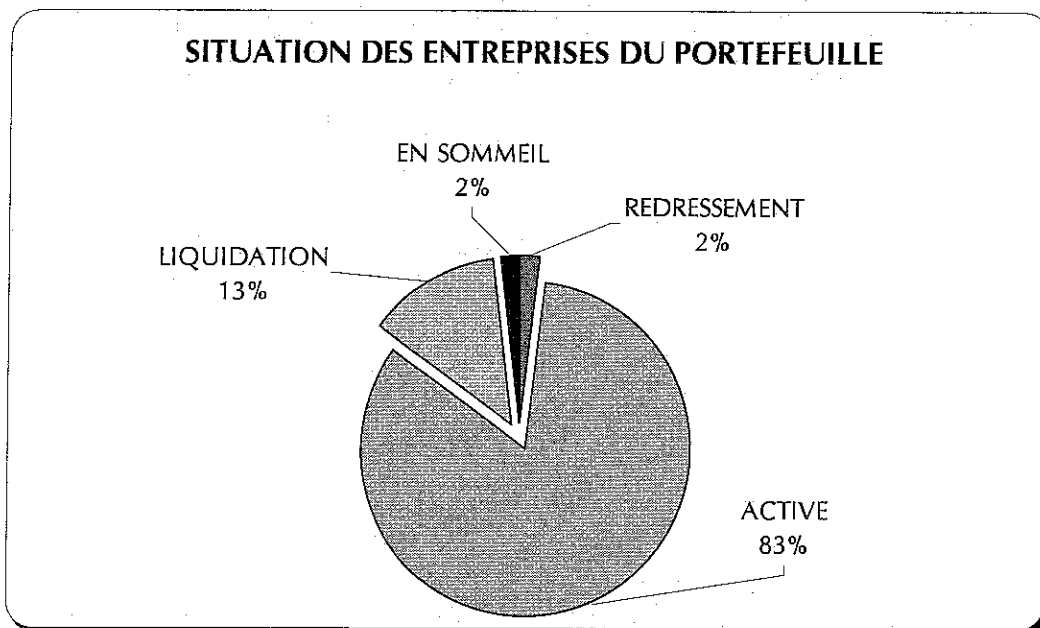
Depuis l'origine, Aquitaine Amorçage a versé **3.1 M€** à **142 créateurs**, représentant **55 entreprises**, soit une moyenne de 22 K€ par personne et de 56 K€ par entreprise.

### **1/ Situation des entreprises :**

Au 30 juin, le portefeuille d'Aquitaine Amorçage est constitué de 53 entreprises (2 ayant été sortie à la suite du remboursement total des prêts par les créateurs).

Sur ces 53 entreprises, notons qu'à ce jour :

- 44 d'entre elles sont en activité (83%)
- 7 sont en cours de liquidation ou ont été liquidées (13%)
- 1 est en redressement judiciaire (2%)
- 1 mise en sommeil (2%)



L'ensemble de ces entreprises réalise un chiffre d'affaires supérieur à 13 M€ et emploie plus de 300 salariés.

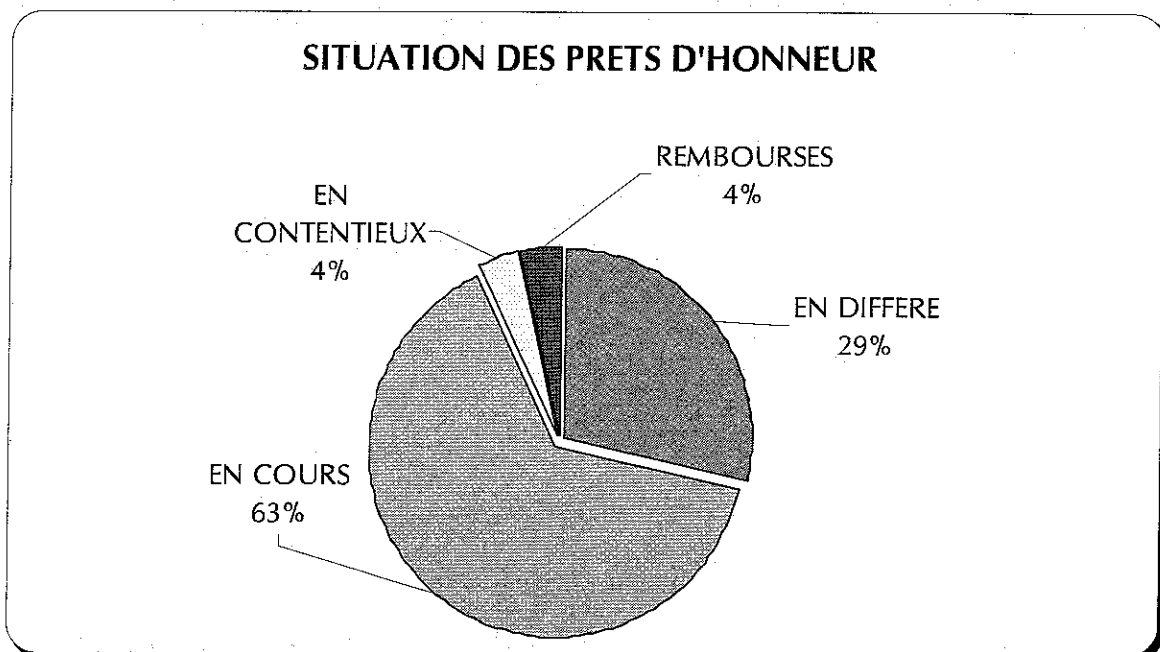
Notons que 15 entreprises financées par Aquitaine Amorçage ont été lauréates du Concours National du Ministère de la Recherche (émergence et création confondues).

Par ailleurs, nous estimons l'ensemble des **financements publics** perçus par ces entreprises à près de **9,8 M€** (dont 70 % d'aides Oseo et Conseil Régional d'Aquitaine) et les **fonds propres levés** à **10,2 M€** (dont 1.1 M€ auprès d'ACI) pour 16 d'entre elles.

## 2/ Situation des prêts d'honneur :

Le tableau ci-dessous présente l'état de remboursement des prêts versés depuis l'origine :

Du prêt d'honneur	Nbre
En Différé	33
En cours	97
En Contentieux	5
Abandonnés	0
Remboursés	7
<b>TOTAL</b>	<b>142</b>



Pour rappel depuis 2006, les dossiers en contentieux sont gérés par la société de recouvrement Pouey International.

### III LE FONDS DE PRÊTS

Au 01/07/2007, le fonds d'intervention s'élevait à 2.475.000 €.

A la clôture de l'exercice, le montant total des prêts versés depuis l'origine s'élève à 3 090 993 €

et le total des remboursements perçus à 1 200 575,96 €,  
soit un **encours de prêts** au 30/06/2008 d'un montant de **1 890 417,04 €**.

*En Euros*

<b>Fonds de prêts au 01/07/2007</b>	<b>2 475 000</b>
<b>Fonds levés en 2007-2008</b>	<b>40 000</b>
Encours de prêts au 30/06/2008	1 890 417
<b>Fonds de prêts disponible au 30/06/2008</b>	<b>624 583</b>

Au 30 juin les fonds disponibles pour prêter s'élèvent ainsi à 624 583 € il convient d'ajouter à ce chiffre les remboursements prévisionnels attendus sur 2008-2009 qui s'élèvent à 486 792 €.

La capacité d'investissement d'Aquitaine Amorçage sur le prochain exercice est donc de 1 111 375 €.

On peut noter que désormais les remboursements automatiques financent la majorité des investissements de l'exercice.

### IV LES MOYENS DE FONCTIONNEMENT

Depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2005, les moyens de fonctionnement d'AQUITAINE AMORCAGE sont regroupés au sein du GIE AQUITAINE CAPITAL GESTION, dont votre association est membre fondateur.

La répartition des charges s'établit suivant le temps passé sur les dossiers par les membres de l'équipe. Sur l'exercice, la répartition est de 47% pour Aquitaine Amorçage et 53% pour ACI.

Le GIE sous forme d'appel de cotisations, refacture à ses deux membres les charges dues.

## V RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE GENERALE

- Nous vous proposons d'approuver les comptes tels qu'ils vous sont présentés et d'affecter le résultat (- 45 288 €) au report à nouveau.

Après affectation du résultat, les capitaux propres d'Aquitaine Amorçage seront répartis comme suit :

**Total Fonds d'intervention** **2 515 000 €**

**Report à nouveau** **(72 871) €**

---

**TOTAL CAPITAUX PROPRES** **2 442 129 €**

---

- Nous vous proposons, conformément aux statuts, de renouveler pour trois ans les mandats d'administrateur arrivés à échéance:
- Monsieur Alain LLORENS
  - Les trois postes du Conseil Régional d'Aquitaine
  - La Caisse d'Épargne Aquitaine et Poitou Charente
  - La Caisse des Dépôts et Consignations

En raison du renouvellement de Monsieur LLORENS, Vice Président, et en application des statuts, le Conseil d'Administration se réunira à l'issue de l'assemblée pour renouveler le Bureau de l'Association.

- Nous vous proposons d'adopter le budget et de voter le montant des cotisations annuelles pour une durée de 3 ans.

Nous proposons donc une répartition des cotisations comme suit :

Personne physique, Club d'entreprises, Plate-forme d'Initiative Locale	Université, Technopôles, Structure de Recherche et de Transfert de technologie, Consulaire	Entreprise, Organisme Financier, Collectivité Publique
100 €	500 €	1000 €

- Nous vous proposons la modification de l'article 1 du règlement concernant l'extension du champ d'intervention d'Aquitaine Amorçage aux projets innovants réalisés par une entreprise existante nécessitant l'augmentation des fonds propres.
- Nous vous proposons la modification de l'article 5 du règlement concernant le Comité d'Engagements, pour se mettre en conformité avec les statuts augmentation du nombre de 12 à 20 personnes.

**DOSSIERS PRESENTES EN COMITE EN 2007-2008**

Comité du 3 juillet 2007

9

DOSSIERS PRESENTES	Montants Présentés	Montants Accordés	Montants Versés	Reste à verser	Remarque
LOF TECH/ 3 prêts	45 000 €	45 000 €	40 000 €	0 €	1 demande annulée
CIB/Tonnellerie Renaissance / 2 prêts	60 000 €	60 000 €	60 000 €	0 €	
JOBI JOBA - ALLGOOB/ 2 prêts	60 000 €	60 000 €	60 000 €	0 €	
EXOSUN / 3 prêts	45 000 €	45 000 €	45 000 €	0 €	
Total	210 000 €	210 000 €	205 000 €	0 €	

Comité du 14 octobre 2007

3

DOSSIERS PRESENTES	Montants Présentés	Montants Accordés	Montants Versés	Reste à verser	Remarque
ALALOOB/ 2 prêts	50 000 €	50 000 €	50 000 €	0 €	
OZEN MEDIA/1 prêt	30 000 €	30 000 €	30 000 €	0 €	
Total	80 000 €	80 000 €	80 000 €	0 €	

Comité du 17 décembre 2007

2

DOSSIERS PRESENTES	Montants Présentés	Montants Accordés	Montants Versés	Reste à verser	Remarque
AERODRONE/ 2 prêts	30 000 €	30 000 €	30 000 €	0 €	
Total	30 000 €	30 000 €	30 000 €	0 €	

Comité du 12 février 2008

4

DOSSIERS PRESENTES	Montants Présentés	Montants Accordés	Montants Versés	Reste à verser	Remarque
COORP/ 3 prêts	80 000 €	60 000 €	60 000 €	0 €	1 demande rejetée
ALIENOR FARMA / 3 prêts	36 000 €	36 000 €	36 000 €	0 €	
Total	106 000 €	96 000 €	96 000 €	30 000 €	

Comité du 7 avril 2008

3

DOSSIERS PRESENTES	Montants Présentés	Montants Accordés	Montants Versés	Reste à verser	Remarque
LIB CAST/ 2 prêts	60 000 €	60 000 €	60 000 €	0 €	
URBAN POOL / 1 prêt	20 000 €	20 000 €	0 €	20 000 €	
Total	80 000 €	80 000 €	60 000 €	20 000 €	

Comité du 2 juin 2008

6

DOSSIERS PRESENTES	Montants Présentés	Montants Accordés	Montants Versés	Reste à verser	Remarque
KI LAB 3 prêts	80 000 €	80 000 €	80 000 €	0 €	



SIDERION / 2 prêts	30 000 €	30 000 €	0 €	0 €	2 demandes annulées
FLY-N SENSE/ 1 prêts	30 000 €	30 000 €	0 €	30 000 €	
Total	140 000 €	140 000 €	80 000 €	30 000 €	

### DOSSIERS PRESENTES EN COMITE EN 2006-2007, VERSES EN 2007-2008

Comité du 6 décembre 2006

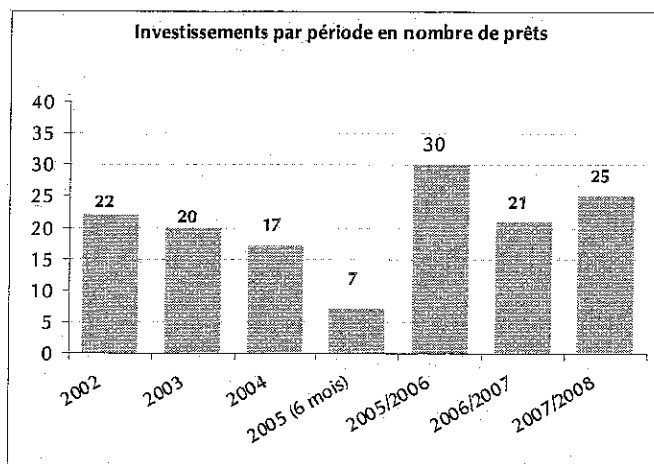
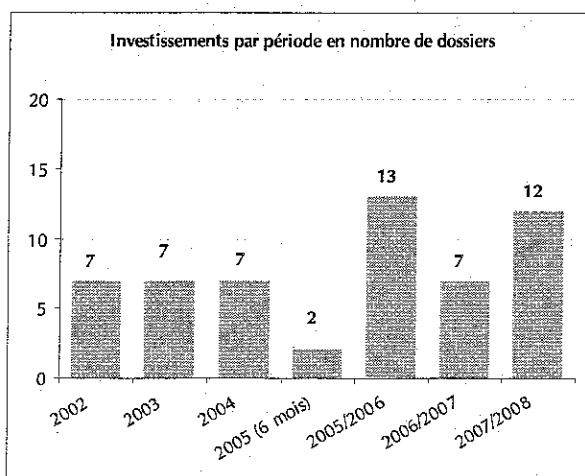
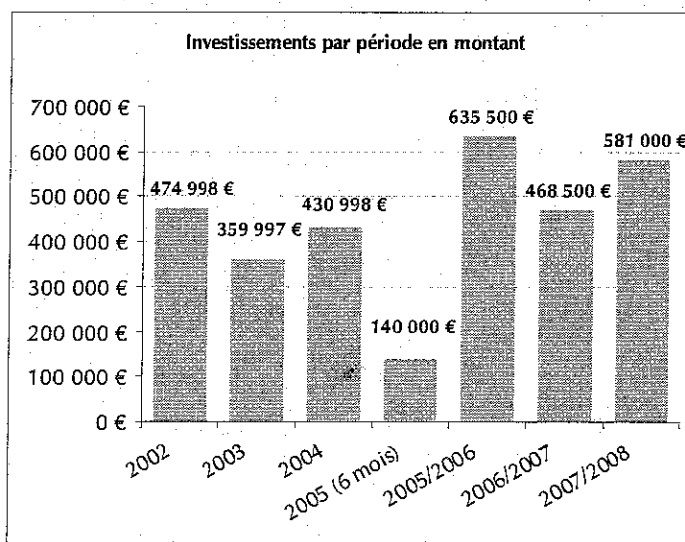
1

DOSSIERS PRESENTES	Montants Présentés	Montants Accordés	Montants Versés	Reste à verser
PANACEES DES PLANTES / 1 prêt	30 000 €	30 000 €	30 000€	0€

	Montants Présentés	Montants Accordés	Montants Versés	Reste à verser
ANNEE 2007-2008	656 000€	636 000€	581 000€	50 000€

## MONTANTS VERSES DEPUIS L'ORIGINE

Période	Nb de Dossiers versés	Nb de prêts versés	Montant investi en €	montant moyen par dossier	montant moyen par porteur
2002	7	22	474 998 €	67 857 €	21 591 €
2003	7	20	359 997 €	51 428 €	18 000 €
2004	7	17	430 998 €	61 571 €	25 353 €
2005 (6 mois)	2	7	140 000 €	70 000 €	20 000 €
2005/2006	13	30	635 500 €	48 885 €	21 183 €
2006/2007	7	21	468 500 €	66 929 €	22 310 €
2007/2008	12	25	581 000 €	48 417 €	23 240 €
<b>Total investi depuis l'origine</b>	<b>55</b>	<b>142</b>	<b>3 090 993 €</b>	<b>56 200 €</b>	<b>21 768 €</b>

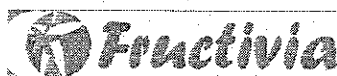


---

## VERSEMENTS DE L'EXERCICE

---

### LA PANACEE DES PLANTES



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 30 000€ au fondateur de la Panacée des Plantes, soit 1 prêt consenti pour une durée de 6 ans dont 18 mois de différé.

**Activité :** Compléments alimentaires buvables à base de plantes et de fruits.

---

### LOF TECH



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 40 000€ aux fondateurs de LOF TECH, soit 2 prêts consentis pour une durée de 6 ans dont 18 mois de différé.

**Activité :** Conception, développement et optimisation des procédés de moulage des matériaux composites.

---

### TONNELLERIE RENAISSANCE



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 60 000€ aux fondateurs de CIB, soit 2 prêts consentis pour une durée de 5,5 ans dont 18 mois de différé.

**Activité :** Conception, fabrication et commercialisation d'une gamme de fûts innovants pour l'industrie vitivinicole.

---

### ALLGOOB



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 60 000€ aux fondateurs d'ALLGOOB, soit 2 prêts consentis pour une durée de 6 ans dont 12 mois de différé.

**Activité :** Création d'un moteur de recherche d'offres d'emplois sur internet (JOBI-JOBA).

---

### EXOSUN



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 45 000€ aux fondateurs d'EXOSUN, soit 3 prêts consentis pour une durée de 5,5 ans dont 18 mois de différé.

**Activité :** Fabrication et commercialisation de dispositifs de suivi des concentrations solaires (panneaux photovoltaïques).

---

## ALALOOP



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 50 000€ aux fondateurs d'ALALOOP, soit 2 prêts consentis pour une durée de 6 ans dont 12 mois de différé.

**Activité :** Commercialisation d'une solution de mesure de la performance du système d'information et des contrats de service (SLA)

## ILKAX MEDIA



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 30 000€ au fondateur d'OZEN MEDIA, soit 1 prêt consenti pour une durée de 6 ans dont 12 mois de différé.

**Activité :** Développement de logiciels musicaux, via un nouveau format iKlax

## AERODRONES



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 30 000€ aux fondateurs de AERODRONES soit 2 prêts consentis pour une durée de 6 ans dont 18 mois de différé.

**Activité :** Développement et commercialisation de solutions de stations sol pour systèmes mobiles auprès des fabricants de drones et robots

## COORP



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 60 000€ aux fondateurs de COORP, soit 2 prêts consentis pour une durée de 6 ans dont 18 mois de différé.

**Activité :** Conception et commercialisation de services collaboratifs et sociaux pour clubs sportifs

## ALIENOR FARMA

Alienor Farma

Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 36 000€ aux fondateurs d'ALIENOR FARMA, soit 3 prêts consentis pour une durée de 5,5 ans dont 18 mois de différé.

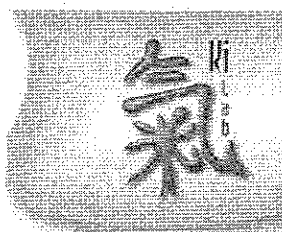
**Activité :** Développement clinique et commercialisation de médicaments



## LIB CAST

Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 60 000€ aux fondateurs de LIBCAST, soit 2 prêts consentis pour une durée de 6 ans dont 18 mois de différé.

*Activité : Edition de logiciel en mode Saas permettant la création, la gestion et la diffusion de podcasts*



## KI LAB

Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 80 000€ aux fondateurs de KI LAB, soit 3 prêts consentis pour une durée de 6 ans dont 18 mois de différé.

*Activité : Edition d'une solution logicielle (suivi des médicaments et gestion des soins) en ligne pour les petits établissements de santé*

---

## VERSEMENTS DEPUIS LA CLOTURE

---

### FLY-N SENSE



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 30 000€ au fondateur de FLY-N SENSE, soit 1 prêt consenti pour une durée de 6 ans dont 18 mois de différé.

*Activité : Conception et commercialisation de systèmes micro-drones multi-missions pour des applications civiles et commerciales*

### HELILEO



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 30 000 € au fondateur d'HELILEO, soit 1 prêt consenti pour une durée de 6 ans dont 18 mois de différé.

*Activité : Développement d'une plateforme de validation d'applications Galileo*

### ABO DIAG



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 30 000 € au fondateur d'ABO DIAG, soit 1 prêt consenti pour une durée de 6 ans dont 18 mois de différé.

*Activité : Développement, production et commercialisation de tests de groupage sanguin*

### COM TOGETHER



Aquitaine Amorçage a décidé d'octroyer 30 000 € au fondateur de COM TOGETHER, soit 1 prêt consenti pour une durée de 6 ans dont 18 mois de différé.

*Activité : Edition de plateformes permettant la gestion de la relation client (outils de marketing direct) sur internet*

## LISTE DES SOCIETES FINANCEES

Société	Activité	Dép	Montant Verse	Nbre de prêt	Année versement
<b>AGROALIMENTAIRE</b>					
FRANCELENE / LA PART DES ANGES	Confiseries à base de pulpe de fruits et d'amande. Création d'un produit différent selon la région	47	17 000	1	2004
INOVRUIT	Elaboration d'un système de dé pelliculage, permettant d'extraire sans produits chimiques, à sec, la peau des cerneaux de noix, amandes et noisettes	24	80 000	5	2002
MERS GOURMANDES	Développement, fabrication et commercialisation d'une gamme innovante de filets de poissons prêts à consommer	47	30 000	2	2005-2006
PANACEE DES PLANTES	Compléments alimentaires buvables à base de plantes et de fruits	47	30 000	1	2007-2008
VIFRAIS	Fabrication d'une gamme d'aides culinaires concentrées (fonds de sauces et sauces) pour la restauration et l'industrie agro-alimentaire	47	79 998	3	2002
<b>ELECTRONIQUE</b>					
AERODRONES	Solutions de stations sol pour systèmes mobiles auprès des fabricants de drones et robots	64	30 000	2	2007-2008
ARCANDE	Système d'alerte et d'information pour personnes âgées et/ou handicapées	33	40 000	2	2003
ICARE DEVELOPPEMENT	Bracelet-montre pour la surveillance médicale des personnes à domicile	33	30 000	1	2005-2006
LYRACOM	Eclairage public : mesures autonomes pour le contrôle et l'optimisation des économies d'énergies	33	67 500	4	2006-2007
NEOSYSTEMES	Technique d'amplification du son par découpage numérique	33	50 000	2	2005-2006
RESCUE CONCEPT	Système innovant développé pour les cas de « chute à la mer » et de naufrage	33	22 500	2	2005-2006
<b>INDUSTRIE</b>					
AKIRA TECHNOLOGIES	Développement électronique et mécanique de moteurs de motos, pour le compte d'équipes de compétitions ou de départements de R&D constructeurs	64	40 000	4	2003
ARC ET SYSTEMES	Conception de fournitures hautes de piscines	64	30 000	1	2005-2006
C2MA	Pièces de fonderie alu et magnésium par le procédé de cire perdue	64	70 000	4	2005-2006
CIB	Gamme de fûts innovants pour l'industrie viti-vinicole	33	60 000	2	2007-2008
DORGULOFF	Création et développement d'un nouveau modèle de catamaran, compact et portable	64	80 000	3	2006-2007

<b>ESQUAD</b>	Vêtements de protection pour sports à risques, sur la base d'un tissu hautement technologique	33	80 000	4	2005-2006
<b>EXOSUN</b>	Fabrication et commercialisation de dispositifs de suivi des concentrations solaires	33	45 000	3	2007-2008
<b>LOF TECH</b>	Conception, développement et optimisation des procédés de moulage des matériaux composites	33	40 000	2	2007-2008
<b>PAC VENDING</b>	Technologie de cuisson innovante du pain industriel	33	60 000	2	2006-2007
<b>PANIPLAST</b>	Nouvelles compositions de polymères conducteurs intrinsèques destinés à la fabrication d'éléments pour l'industrie	33	40 000	2	2004
<b>PRAGMA INDUSTRIES</b>	Développement d'une nouvelle technologie de pile à combustible à membranes protoniques	40	60 000	2	2005-2006
<b>THERMYA</b>	Recyclage du bois, revalorisation des déchets, préservation de l'environnement	33	60 000	2	2004
<b>INFORMATIQUE ET TIC</b>					
<b>2JTTEL / GIBOX</b>	Faciliter la relation téléphonique client via une solution logicielle couplant téléphonie et informatique	24	60 000	2	2003
<b>2MORO</b>	Développement de systèmes proactifs dédiées aux activités de maintenance, de support et de réparation aéronautique	64	66 000	4	2006-2007
<b>ALALOOP</b>	Solution de mesure de la performance du système d'information et des contrats de service (SLA)	64	50 000	2	2007-2008
<b>ASP 64</b>	Pack d'infogérance destiné aux TPE/PME pour externaliser leurs infrastructures informatiques.	64	79 998	3	2004
<b>ATONCE TECHNOLOGIES</b>	Technologies logicielles pour l'industrie du jeu vidéo et l'image numérique interactive	33	60 000	2	2006-2007
<b>AUSONIA</b>	Modélisation 3D basée sur la photographie	33	70 000	4	2002
<b>C-LIBRE</b>	Développement et commercialisation d'un progiciel en open source pour les industries agro-alimentaires	40	78 000	5	2005-2006
<b>COORP</b>	Services collaboratifs et sociaux pour clubs sportifs	64	60 000	2	2007-2008
<b>C-ZAME</b>	Système de gestion et de contrôle des places réservées aux handicapés	33	80 000	3	2005-2006
<b>JOBI JOBA / ALLGOOB</b>	Moteur de recherche d'offres d'emplois sur internet	33	60 000	2	2007-2008
<b>KI-LAB</b>	Solution logicielle (suivi des médicaments et gestion des soins) en ligne pour les petits établissements de santé	33	80 000	3	2007-2008
<b>LIBCAST</b>	Edition de logiciel en mode Saas permettant la création, la gestion et la diffusion de podcasts	33	60 000	2	2007-2008
<b>MAGYS</b>	Système de vision et de transmission d'images à distance	64	30 000	1	2002



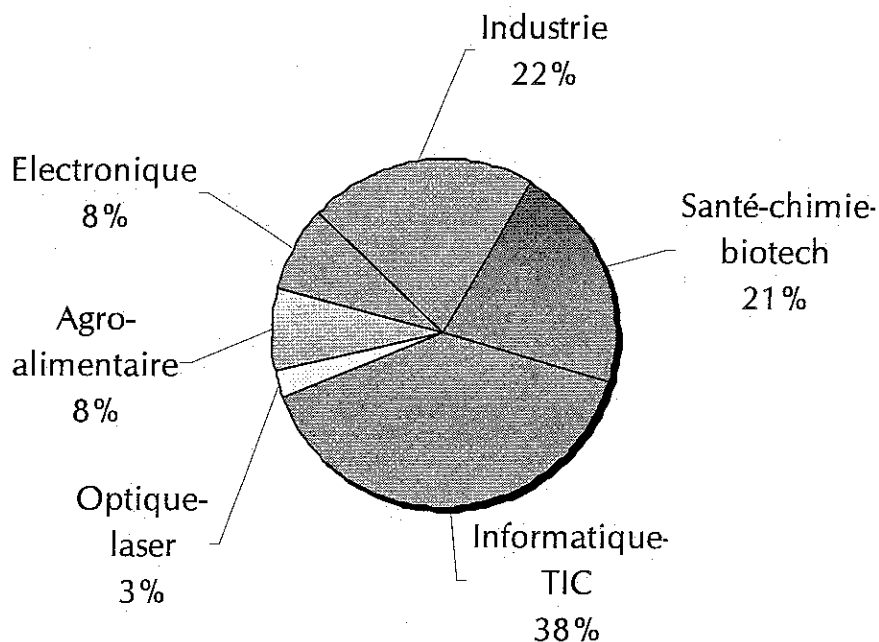
NEOMADES	Logiciel permettant la compatibilité des fonctionnalités pour téléphones portables	64	60 000	3	2006-2007
OZEN MEDIA	Développement de logiciels musicaux, nouveau format iKlax	64	30 000	1	2007-2008
SC2X	Développement de DVD Interactifs et propose des produits ludiques dans les domaines de l'éducation, le culturel et le jeu	33	80 000	3	2005
STANTUM	Développement et commercialisation d'une dalle de contrôle modulaire conçue pour interfacier des applications musicales et multimédia, basée sur une technologie d'écran tactile multipoints	33	69 000	3	2004
V4X	Editeur de logiciel spécialisé dans la gestion de la production et de la diffusion de chaînes interactives pour TV Mobiles	33	50 000	2	2006-2007
VISUALPIX	Applications informatiques dans le domaine du traitement et de la transmission en temps réel des signaux	33	30 000	2	2002
WANA0	Gestion des appels d'offre des marchés publics	64	60 000	2	2002
<b>OPTIQUE LASER</b>					
NOVALASE	Développement de machines de micro-usinage par laser femto-seconde	33	80 000	6	2002
<b>SANTE . CHIMIE . BIOTECH</b>					
ALIENOR FARMA	Développement clinique et commercialisation de médicaments	33	36 000	3	2007-2008
FLUOFARMA	Développement de substances pharmacologiques d'intérêt thérapeutique	33	80 000	4	2003
GEMAC	Exploitation de kits permettant l'analyse de maladies complexes	33	69 999	3	2003
HOLIS TECHNOLOGIES	Chimie dédiée à la synthèse asymétrique des molécules	64	80 000	3	2004
IMAGE GUIDED THERAPY	Système associant imagerie de température et systèmes mini-invasifs de chauffage pour le traitement des tumeurs malignes.	33	30 000	1	2005-2006
IMAGENE	Conservation de l'ADN à température ambiante par encapsulation étanche	33	75 000	3	2002
MED IMAPS	Traitement de l'image numérique application à l'ostéoporose	33	60 000	2	2005-2006
MITOPROD	Nouveau procédé de fabrication d'Acides Ribonucléiques (ARN) basé sur la fermentation de la levure	33	45 000	3	2004
NEOCAREX	Extraction de caroténoïdes au CO2 supercritique	33	60 000	2	2005
PHYSICA PHARMA	Amélioration des performances thérapeutiques des médicaments	33	79 998	3	2003
POLYRISE	Solution innovante sur le procédé de fabrication PRORISE pour commercialiser des nouveaux polymères ramifiés	33	40 000	2	2006-2007

## STATISTIQUES DEPUIS L'ORIGINE

### DOSSIERS VERSES PAR SECTEURS D'ACTIVITE DEPUIS L'ORIGINE

Secteurs d'activité	Mt investi	% nbre	Nb de Sté	% montant
SANTE - CHIMIE - BIOTECH	655 997,00 €	21,22	11	20
INFORMATIQUE - TIC	1 212 998,00 €	39,24	20	36,36
OPTIQUE-LASER	80 000,00 €	2,59	1	1,82
INDUSTRIE	665 000,00 €	21,51	12	21,82
AGRO-ALIMENTAIRE	236 998,00 €	7,67	5	9,09
ELECTRONIQUE	240 000,00 €	7,76	6	10,91
<b>TOTAL</b>	<b>3 090 993,00 €</b>	<b>100,00</b>	<b>55</b>	<b>100,00</b>

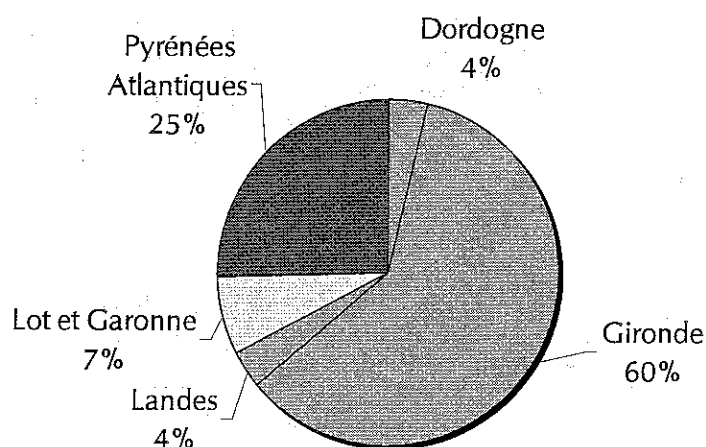
Dossiers versés depuis l'origine  
par secteur d'activités (en montant)



## DOSSIERS VERSES PAR DEPARTEMENTS DEPUIS L'ORIGINE

	Dordogne	Gironde	Landes	Lot et Garonne	Pyénées Atlantiques	Total
<b>NB</b>	2	33	2	4	14	55
<b>% en Nbre</b>	3,64%	60,00%	3,64%	7,27%	25,45%	100,00%
<b>VALEUR</b>	140 000 €	1 889 997 €	138 000 €	156 998 €	765 998 €	3 090 993 €
<b>% en Valeur</b>	4,53%	61,15%	4,46%	5,08%	24,78%	100,00%

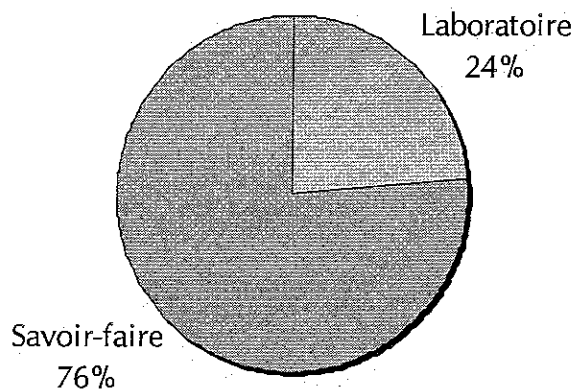
### Dossiers versés depuis l'origine par département (en nbre)

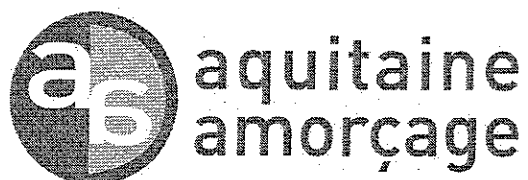


**DOSSIERS VERSES PAR ORIGINE**

	<b>Laboratoire</b>	<b>Savoir-faire</b>	<b>Total</b>
<b>NB</b>	13	42	55
% en Nbre	23,64%	76,36%	100,00%
<b>VALEUR</b>	774 999,00 €	2 315 994,00 €	3 090 993,00 €
% en Valeur	25,07%	74,93%	100,00%

**Dossiers versés depuis l'origine  
par origine du savoir-faire (en nbre)**





**ARRETE DES COMPTES 30/06/08**  
**BUDGET 2008-2009**

**LA CREATION D'ENTREPRISES  
INNOVANTES EN AQUITAINE**



DÉVELOPPEMENT  
TERRITORIAL ET RÉSEAU

R E G I O N



**AQUITAINE**



---

# SOMMAIRE

---

<b>SOMMAIRE</b>	<b>2</b>
<b>EXAMEN DES COMPTES DE L'EXERCICE</b>	<b>3</b>
<b>COMPTE DE RESULTAT AU 30 JUIN 2008</b>	<b>5</b>
<b>BILAN AU 30 JUIN 2008</b>	<b>6</b>
<b>ANNEXES AUX COMPTES DE L'EXERCICE</b>	<b>8</b>
<b>PROJET DE BUDGET 2008-2009</b>	<b>11</b>

---

# EXAMEN DES COMPTES DE L'EXERCICE

---

Les données de l'activité présentée ci dessous, sont retranscrites dans les comptes clos au 30 juin 2008.

## 1. Le compte de résultat.

Les produits d'exploitation s'élèvent à 137 400 € pour un budget de 178 500 €. Ils sont constitués à plus de 90 % par la subvention du Conseil Régional.

Les charges d'exploitation, s'élèvent quant à elles à 197 536 € pour un budget de 180 928 €.

Les écarts par rapport au budget proviennent d'une part de l'augmentation des charges externes propres à Aquitaine Amorçage (+ 16 000 €) à savoir principalement la cotisation Sofaris (+ 7 000 €), les frais d'avocats, recouvrement (+ 5 500 €). D'autre part du prorata des temps passés utilisé pour la répartition des charges du GIE. Les temps passés réels ressortent à 47 % pour AA et 53% pour ACI contre 43% pour AA et 57 % pour ACI sur l'exercice précédent.

L'augmentation des salaires a également augmenté par rapport à l'année précédente (+ 18 000 €) mais celle-ci avait été budgétée convenablement.

Le résultat d'exploitation s'élève ainsi à - 60 136 €.

Sur la période, nous avons provisionné 40 288 € pour dépréciation des prêts. Nous avons cependant repris 41 655 € suite au remboursement de deux prêts en contentieux (dont 27 899 € remboursés après la clôture). L'impact des provisions est donc faible sur les comptes d'Aquitaine Amorçage.

La trésorerie disponible permet de dégager des produits financiers sur la période de 22 037 €, 10 000 € de plus que ce qui avait été budgété.

Une provision pour risque exceptionnel de 10 460 €

Le résultat exceptionnel correspond à 3 271 €.

Ainsi, le résultat de l'exercice laisse apparaître une perte à hauteur de 45 288 €.

Notons qu'une subvention d'exploitation de 165 000 € avait été budgétée. Alors que nous n'avons que 125 000 €. Le complément de 40 000 € aurait permis de compenser la perte effective au 30/06/08.

## 2. Le bilan

### Actif immobilisé

Le montant des prêts d'honneur après remboursements s'élève à 1 866 699 €, soit un accroissement net de 84 934 € par rapport à l'exercice précédent.

Notons que l'encours net après provisions pour dépréciation s'élève à 1 800 946 €.

### Actif circulant

La trésorerie du fonds d'intervention s'élève à 692 667 € soit 95 626 € de plus que l'année dernière. Notons que cette hausse est en partie due aux 40 000 € d'apports réalisés sur le fonds d'intervention au cours de l'exercice 2007/2008.

Les ressources de fonctionnement ne sont que de 11 973 € ce qui justifie la dette d'AQUITAINE AMORCAGE vis à vis du GIE (relative au fonctionnement) qui s'élève à la clôture à 140 323 €, soit 71 % des charges de l'exercice.

Notons qu'il reste 62 500 € de subvention à recevoir du Conseil Régional sur la convention 2007-2008.

Les produits à recevoir figurant sur l'actif du bilan pour 27 899 € correspondent au remboursement d'un prêt en contentieux, encaissé mi-septembre.



## COMPTE DE RESULTAT AU 30 JUIN 2008

	EXERCICE 2008 30/06/2008 12 mois	EXERCICE 2007 30/06/2007 12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Subvention d'exploitation	125 000	125 000
Cotisations des adhérents	12 400	13 400
Prestations conseil	-	4 500
<b>TOTAL I</b>	137 400	142 900
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats non stockés	1 803	2 223
Charges externes	60 776	43 545
Impôts, taxes et versements assimilés	10 754	9 086
Salaires et traitements	84 323	72 370
Charges sociales	38 618	32 792
Dotations aux amortissements	1 261	1 364
<b>TOTAL II</b>	197 536	161 379
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b> <b>A</b>	60 136	18 479
Intérêts et produits financiers	20 669	17 201
Reprises sur provisions pour dépréciation des prêts	41 655	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	62 325	17 201
Intérêts et charges assimilées		
Provisions pour dépréciation des prêts	40 288	-
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	40 288	-
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	22 037	17 201
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	38 100	1 278
Provisions pour risques exceptionnels	10 460	-
Produits exceptionnels	3 271	155
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	7 189	155
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	45 288	1 124

## BILAN AU 30 JUIN 2008

ACTIF	BRUT	AMORT. ET PROVISIONS	NET	
			30/06/2008	30/06/2007
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>	0	0	0	0
<b>Immobilisations financières</b>				
- Prêts d'honneur	1 866 699	65 753	1 800 946	1 714 645
- Autres immobilisations financières	390		390	390
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 867 089</b>	<b>65 753</b>	<b>1 801 336</b>	<b>1 715 035</b>
<b>Autres créances</b>				
- Subventions à recevoir	62 500		62 500	62 500
- Produits à recevoir	27 899		27 899	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
- Sicav Fonds d'intervention	519 379		519 379	259 632
- Sicav Fonctionnement	5 956		5 956	5 747
<b>Disponibilités</b>				
- Banque Fonds d'Intervention	25 376		25 376	192 636
- Banque Fonctionnement	6 017		6 017	423
- Compte à terme Fonds d'Intervention	147 912		147 912	144 773
<b>Charges constatées d'avance</b>	0		0	697
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>795 040</b>		<b>795 040</b>	<b>666 408</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 662 129</b>	<b>65 753</b>	<b>2 596 376</b>	<b>2 381 443</b>

PASSIF	NET	
	30/06/2008	30/06/2007
<b>Total Fonds d'intervention</b>	<b>2 515 000</b>	<b>2 322 000</b>
Apports sans droits de reprise	920 000	920 000
Apports avec droits de reprise	1 555 000	1 402 000
Apports donateurs	40 000	
<b>Report à nouveau</b>	<b>-28 707</b>	<b>-27 583</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-45 288</b>	<b>-1 124</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 441 005</b>	<b>2 293 293</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>	<b>10 460</b>	<b>0</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>4 588</b>	<b>4 306</b>
<b>Autres dettes</b>		
- GIE Aquitaine Capital Gestion	140 323	83 744
	<b>DETTES</b>	<b>155 371</b>
		<b>88 050</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 596 376</b>	<b>2 381 443</b>

---

# ANNEXES AUX COMPTES DE L'EXERCICE

---

Exercice du 01/07/07 au 30/06/08

---

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE ET EVENEMENTS POSTERIEURS

---

L'exercice social a une durée de 12 mois, identique à celle de l'exercice précédent.

Le résultat net de l'exercice dégage une perte de 34 828 € alors que le résultat de l'exercice précédent enregistrait une perte de 1 124 €.

Conformément au contrat du 9 juin 2005, le personnel et les moyens matériels sont gérés par le GIE Aquitaine Capital Gestion depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2005.

Notre Directeur a fait l'objet d'une procédure de licenciement le 14/6/2008.

Lors de l'arrêté des comptes du GIE Aquitaine Capital Gestion, aucune information précise ne permettait de chiffrer un risque concernant ce litige.

Le GIE Aquitaine Capital Gestion, employeur de notre Directeur, a reçu le 9/10/2008 une convocation en date du 7/10/2008 à une audience du Conseil des Prud'hommes pour le 28/11/2008 pour examiner ce litige.

Les chefs de la demande de notre Directeur sont les suivants :

Dommages et intérêts : 78 461 € ; article 700 : 2 000 €, soit au total : 80 461 €.

Compte tenu de la répartition des charges du GIE, cette demande constitue pour AQUITAINE AMORCAGE le risque maximum de 41 840 €.

Il a été décidé de constituer une provision pour risque à hauteur de 10 460 €.

---

## PRINCIPES-REGLES ET METHODES COMPTABLES

---

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2008 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence. Les conventions suivantes ont été respectées :

- continuité de l'exploitation.
- indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement, les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits, ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

### 1. IMMOBILISATIONS

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens sur le mode linéaire.

### 2. CREANCES – DETTES – DISPONIBILITES

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

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

Immobilisations brutes = 1 867 089 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				0
Immobilisations corporelles				0
Immobilisations financières	1 782 155	591 450	506 516	<b>1 867 089</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 782 155</b>	<b>591 450</b>	<b>506 516</b>	<b>1 867 089</b>

Amortissements et provisions d'actif = 65 753 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				0
Immobilisations corporelles				0
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières	67 120	40 288	41 655	65 753
<b>TOTAL</b>	<b>67 120</b>	<b>40 288</b>	<b>41 655</b>	<b>65 753</b>

Etat des créances = 1 957 488 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 867 089	486 791	1 380 298
Actif circulant & charges d'avances	90 399	90 399	
<b>TOTAL</b>	<b>1 957 488</b>	<b>577 190</b>	<b>1 380 298</b>

Produits à recevoir par postes du bilan = 90 399 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	90 399
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>90 399</b>

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 144 911 €

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				
Fournisseurs	4 588	4 588		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	140 323	140 323		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>144 911</b>	<b>144 911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Charges à payer par postes du bilan = 4 588 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières diverses	
Fournisseurs	4 588
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>4 588</b>

### 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 = 90 399 €

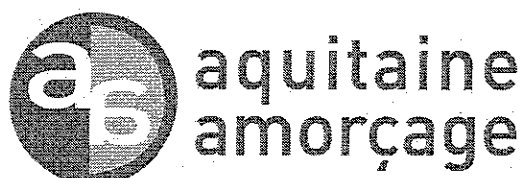
Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Autres produits à recevoir	27 899
Subventions à recevoir	62 500
<b>TOTAL</b>	<b>90 399</b>

Charges à payer = 4 588 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	4 588
<b>TOTAL</b>	<b>4 588</b>

## BUDGET 2008-2009

	BUDGET 2008 30/06/2008 12 mois	EXERCICE 2 008 30/06/2008 12 mois	BUDGET 2009 30/06/2009 12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Subvention d'exploitation	165 000	125 000	165 000
Cotisations des adhérents	13 500	12 400	14 000
Prestations conseil		-	
<b>TOTAL I</b>	178 500	137 400	179 000
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Achats non stockés	2 400	1 803	-
Charges externes	44 360	60 776	64 885
Impôts, taxes et versements assimilés	10 000	10 754	10 330
Salaires et traitements	79 480	84 323	79 900
Charges sociales	43 088	38 618	36 442
Dotations aux amortissements	1 600	1 261	940
<b>TOTAL II</b>	180 928	197 536	192 497
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			
	- 2 428	- 60 136	- 13 497
Intérêts et produits financiers		20 669	15 000
Reprises sur provisions pour dépréciation des prêts		41 655	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
	-	62 325	15 000
Intérêts et charges assimilées			
Provisions pour dépréciation des prêts		40 288	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
	-	40 288	-
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			
	10 000	22 037	15 000
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			
	7 572	- 38 100	1 503
Cession immobilisations		-	
Provisions pour risques exceptionnels		10 460	
Produits exceptionnels		3 271	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
	-	7 189	-
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>			
	7 572	- 45 288	1 503



**LA CREATION D'ENTREPRISES  
INNOVANTES EN AQUITAINE**



DÉVELOPPEMENT  
TERRITORIAL ET RÉSEAU

R E G I O N



AQUITAINE



membre

France Initiative Réseau





# **AQUITAINE AMORÇAGE**

**RAPPORT GENERAL  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2008**

Association régie par la loi du 1<sup>er</sup> juillet 1901  
Siège Social : Centre Condorcet – 162, avenue du Dr. Schweitzer  
33600 PESSAC

# **AQUITAINE AMORÇAGE**



Association régie par la loi du 1<sup>er</sup> juillet 1901  
Siège Social : Centre Condorcet – 162, avenue du Dr. Schweitzer  
33600 PESSAC



<p><b>RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2008</b></p>
--

## **ASSEMBLEE GENERALE DU 17 NOVEMBRE 2008**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre association lors de l'assemblée générale du 27 novembre 2007, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2008, portant sur :

1. Le contrôle des comptes annuels de l'association AQUITAINE AMORÇAGE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
2. La justification de mes appréciations ;
3. 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 mon 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. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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.

Sans remettre en cause la conclusion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur l'existence d'un contentieux prud'homal récent, décrit dans le paragraphe « faits caractéristiques de l'exercice et événements postérieurs » et partiellement provisionné dans les comptes de cet exercice.

## **II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code Commerce relatives à la justification de nos appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne la comptabilisation des événements postérieurs à la clôture.

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

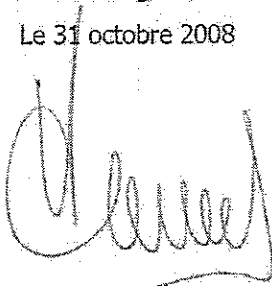
### **III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les statuts et le règlement intérieur.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du conseil d'administration.

Fait à Mérignac,

Le 31 octobre 2008



**Le Commissaire aux Comptes**

***Françoise SAVÉS***

## BILAN AU 30 JUIN 2008

ACTIF	BRUT	AMORT-ET PROVISIONS	NET	
			30/06/2008	30/06/2007
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>	0	0	0	0
<b>Immobilisations financières</b>				
- Prêts d'honneur	1 866 699	65 753	1 800 946	1 714 645
- Autres immobilisations financières	390		390	390
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	1 867 089	65 753	1 801 336	1 715 035
<b>Autres créances</b>				
- Subventions à recevoir	62 500		62 500	62 500
- Produits à recevoir	27 899		27 899	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
- Sicav Fonds d'intervention	519 379		519 379	259 632
- Sicav Fonctionnement	5 956		5 956	5 747
<b>Disponibilités</b>				
- Banque Fonds d'Intervention	25 376		25 376	192 636
- Banque Fonctionnement	6 017		6 017	423
- Compte à terme Fonds d'Intervention	147 912		147 912	144 773
<b>Charges constatées d'avance</b>	0		0	697
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	795 040		795 040	666 408
<b>TOTAL GENERAL</b>	2 662 129	65 753	2 596 376	2 381 443

## BILAN AU 30 JUIN 2008

PASSIF	NET	
	30/06/2008	30/06/2007
<b>Total Fonds d'intervention</b>	<b>2 515 000</b>	<b>2 322 000</b>
Apports sans droits de reprise	920 000	920 000
Apports avec droits de reprise	1 555 000	1 402 000
Apports donateurs	40 000	
<b>Report à nouveau</b>	<b>-28 707</b>	<b>-27 583</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-45 288</b>	<b>-1 124</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 441 005</b>	<b>2 293 293</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>	<b>10 460</b>	<b>0</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>4 588</b>	<b>4 306</b>
<b>Autres dettes</b>		
- GIE Aquitaine Capital Gestion	140 323	83 744
<b>DETTES</b>	<b>155 371</b>	<b>88 050</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 596 376</b>	<b>2 381 443</b>

## COMPTE DE RESULTAT AU 30 JUIN 2008

	EXERCICE 2008 30/06/2008 12 mois	EXERCICE 2007 30/06/2007 12 mois
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	
Subvention d'exploitation	125 000	125 000
Cotisations des adhérents	12 400	13 400
Prestations conseil	-	4 500
<b>TOTAL I</b>	<b>137 400</b>	<b>142 900</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats non stockés	1 803	2 223
Charges externes	60 776	43 545
Impôts, taxes et versements assimilés	10 754	9 086
Salaires et traitements	84 323	72 370
Charges sociales	38 618	32 792
Dotations aux amortissements	1 261	1 364
<b>TOTAL II</b>	<b>197 536</b>	<b>161 379</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>- 60 136</b>	<b>- 18 479</b>
Intérêts et produits financiers	20 669	17 201
Reprises sur provisions pour dépréciation des prêts	41 655	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>62 325</b>	<b>17 201</b>
Intérêts et charges assimilées		
Provisions pour dépréciation des prêts	40 288	-
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>40 288</b>	<b>-</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>22 037</b>	<b>17 201</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>- 38 100</b>	<b>- 1 278</b>
Provisions pour risques exceptionnels	10 460	-
Produits exceptionnels	3 271	155
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>- 7 189</b>	<b>155</b>
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>- 45 288</b>	<b>1 124</b>

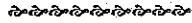
**ASSOCIATION AQUITAINE AMORCAGE**

**Annexe aux comptes annuels**

**Exercice du 01/07/2007 au 30/06/2008**



**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE ET EVENEMENTS POSTERIEURS**



L'exercice social a une durée de 12 mois, identique à celle de l'exercice précédent.

Le résultat net de l'exercice dégage une perte de 34 828 € alors que le résultat de l'exercice précédent enregistrerait une perte de 1 124 €.

Conformément au contrat du 9 juin 2005, le personnel et les moyens matériels sont gérés par le GIE Aquitaine Capital Gestion depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2005.

Notre Directeur a fait l'objet d'une procédure de licenciement le 14/6/2008.  
Lors de l'arrêté des comptes du GIE Aquitaine Capital Gestion, aucune information précise ne permettait de chiffrer un risque concernant ce litige.

Le GIE Aquitaine Capital Gestion, employeur de notre Directeur, a reçu le 9/10/2008 une convocation en date du 7/10/2008 à une audience du Conseil des Prud'hommes pour le 28/11/2008 pour examiner ce litige.

Les chefs de la demande de notre Directeur sont les suivants :  
Dommages et intérêts : 78 461 € ; article 700 : 2 000 €, soit au total : 80 461 €.

Compte tenu de la répartition des charges du GIE, cette demande constitue pour AQUITAINE AMORCAGE le risque maximum de 41 840 €.

Il a été décidé de constituer une provision pour risque à hauteur de 10 460 €.



## PRINCIPES -- REGLES ET METHODES COMPTABLES



Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2008 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence. Les conventions suivantes ont été respectées :

- continuité de l'exploitation.
- indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement, les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits, ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

### I- IMMOBILISATIONS

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens sur le mode linéaire.

### II- CREANCES -- DETTES -- DISPONIBILITES

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF



### Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 1 867 089 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				0
Immobilisations corporelles				0
Immobilisations financières	1 782 155	591 450	506 516	1 867 089
<b>TOTAL</b>	<b>1 782 155</b>	<b>591 450</b>	<b>506 516</b>	<b>1 867 089</b>

Amortissements et provisions d'actif = 65 753 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				0
Immobilisations corporelles				0
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières	67 120	40 288	41 655	65 753
<b>TOTAL</b>	<b>67 120</b>	<b>40 288</b>	<b>41 655</b>	<b>65 753</b>

Etat des créances = 1 957 488 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 867 089	486 791	1 380 298
Actif circulant & charges d'avances	90 399	90 399	
<b>TOTAL</b>	<b>1 957 488</b>	<b>577 190</b>	<b>1 380 298</b>

Produits à recevoir par postes du bilan = 90 399 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	90 399
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>90 399</b>

**NOTE SUR LE BILAN PASSIF**

~~~~~

Etat des dettes = 144 911 €

| 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 |                |                |              |               |
| Fournisseurs                | 4 588          | 4 588          |              |               |
| Dettes fiscales et sociales |                |                |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |                |                |              |               |
| Autres dettes               | 140 323        | 140 323        |              |               |
| Produits constatés d'avance |                |                |              |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>144 911</b> | <b>144 911</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>      |

Charges à payer par postes du bilan = 4 588 €

| Charges à payer                    | Montant      |
|------------------------------------|--------------|
| Emp. & dettes établ. de crédit     |              |
| Emp. & dettes financières diverses |              |
| Fournisseurs                       | 4 588        |
| Dettes fiscales & sociales         |              |
| Autres dettes                      |              |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>4 588</b> |

## 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 = 90 399 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Autres produits à recevoir	27 899
Subventions à recevoir	62 500
<b>TOTAL</b>	<b>90 399</b>

Charges à payer = 4 588 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	4 588
<b>TOTAL</b>	<b>4 588</b>



# **AQUITAINE AMORÇAGE**

**RAPPORT SPECIAL  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2008**

Association régie par la loi du 1<sup>er</sup> juillet 1901  
Siège Social : Centre Condorcet – 162, avenue du Dr. Schweitzer  
33600 PESSAC.

# AQUITAINE AMORÇAGE



Association régie par la loi du 1<sup>er</sup> juillet 1901  
Siège Social : Centre Condorcet – 162, avenue du Dr. Schweitzer  
33600 PESSAC



**RAPPORT SPECIAL  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES  
EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2008**

## ASSEMBLEE GENERALE DU 17 NOVEMBRE 2008

Mesdames, Messieurs,

La Loi NRE du 15 mai 2001 et son décret d'application du 3 mai 2002 prévoient que les associations subventionnées pour un montant annuel au moins égal à 150.000€ doivent présenter à l'Assemblée générale annuelle un rapport portant sur les conventions intervenues au cours de l'exercice entre l'association et les membres chargés de son administration ou de sa direction (président, vice-président, trésorier, secrétaire, dirigeants de fait ou directeurs salariés).

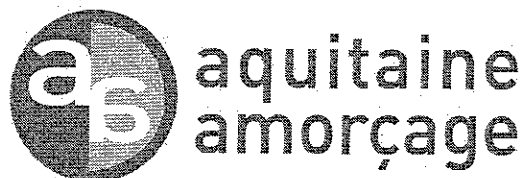
En ma qualité de commissaire aux comptes de votre Association, je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisée.

Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'au cours de l'exercice clos le 30 juin 2008, il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée à l'article 612-5 du Code de commerce.

Fait à Mérignac,  
Le 31 octobre 2008

**Le Commissaire aux Comptes**  
*Françoise SAVÉS*



**LA CREATION D'ENTREPRISES  
INNOVANTES EN AQUITAINE**



DÉVELOPPEMENT  
TERRITORIAL ET RESEAU

R E G I O N



membre

France Initiative Réseau



## RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE GENERALE

### PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport d'activité du Conseil d'Administration et du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes et le bilan de l'exercice clos au 30 juin 2008 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports. Elle donne quitus de leur gestion aux administrateurs.

### DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture de ces rapports décide d'affecter la perte de 45 288 € au report à nouveau

Après affectation du résultat, les capitaux propres d'Aquitaine Amorçage seront répartis comme suit :

<b>Total Fonds d'intervention</b>	<b>2 515 000 €</b>
<b>Report à nouveau</b>	<b>(72 871) €</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 442 129 €</b>

### TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir eu lecture du budget pour l'exercice 2008-2009, approuve les montants spécifiés dans ledit budget et le montant des cotisations pour une durée de 3 ans.

Personne physique, Club d'entreprises, Plate-forme d'Initiative Locale	Université, Technopôles, Structure de Recherche et de Transfert de technologie, Consulaire	Entreprise, Organisme Financier, Collectivité Publique
100 €	500 €	1000 €

### QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil d'Administration, décide de modifier l'article 1 du règlement intérieur de l'Association concernant l'extension de son champ d'intervention et l'article 5 concernant le Comité d'Engagements.

#### **CINQUIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, en application de l'article 7 des Statuts, décide de renouveler pour une durée de 3 années, soit jusqu'à l'Assemblée Générale qui se réunira pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30/06/2011, le mandat d'administrateur de Monsieur Alain LLORENS.

#### **SIXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, en application de l'article 7 des Statuts, décide de renouveler pour une durée de 3 années, soit jusqu'à l'Assemblée Générale qui se réunira pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30/06/2011, le mandat d'administrateur du Conseil Régional d'Aquitaine représenté par Monsieur Alain ROUSSET.

#### **SEPTIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, en application de l'article 7 des Statuts, décide de renouveler pour une durée de 3 années, soit jusqu'à l'Assemblée Générale qui se réunira pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30/06/2011, le mandat d'administrateur du Conseil Régional d'Aquitaine.

#### **HUITIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, en application de l'article 7 des Statuts, décide de renouveler pour une durée de 3 années, soit jusqu'à l'Assemblée Générale qui se réunira pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30/06/2011, le mandat d'administrateur du Conseil Régional d'Aquitaine représenté par Monsieur Jean-Charles PARIS.

#### **NEUVIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, en application de l'article 7 des Statuts, décide de renouveler pour une durée de 3 années, soit jusqu'à l'Assemblée Générale qui se réunira pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30/06/2011, le mandat d'administrateur de la Caisse d'Epargne Aquitaine Poitou Charente représentée par Monsieur François AUDIBERT.

#### **DIXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, en application de l'article 7 des Statuts, décide de renouveler pour une durée de 3 années, soit jusqu'à l'Assemblée Générale qui se réunira pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30/06/2011, le mandat d'administrateur de la Caisse des Dépôts et Consignations représentée par Madame Agnès BIDONDO.

#### **ONZIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs aux porteurs d'un extrait ou d'une copie du procès-verbal constatant les délibérations pour effectuer tous dépôts et publications prévus par la loi.