

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 15 mois.

Il s'agit du premier exercice depuis la création du fonds de dotation.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 129 210,67 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 64 078,80 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/02/2012 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,
- indépendance des exercices.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Etat des créances = 108 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	108	108	
TOTAL	108	108	

Produits à recevoir par postes du bilan = 108 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	108
Disponibilités	
TOTAL	108

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 = 108 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Divers pdts a recevo(468700)</i>	108
TOTAL	108

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Etat charges a payer(448600)</i>	5 132
TOTAL	5 132

Dons en nature

La SAS TENERGIE DEVELOPPEMENT a fait un don en nature de 27.240 € au profit du fonds de dotation Synergie Solaire.

Celui-ci se décompose en :

- Mise à disposition gratuite de personnel pour 22.360 €,
- Mise à disposition de locaux pour 2.915 €,
- Dons de divers frais de bureaux pour 1.965 €.

Contributions volontaires en nature

La société Schott Solar a fait don de matériels pour une valeur totale de 2.545 € qui a été reversé par le fonds de dotation à l'Association « Lumières Partagées ».

Engagements à réaliser sur ressources affectées

Le fonds de dotation Synergie Solaire s'est engagé dans la convention de partenariat 2011-2012 à verser à l'Association GERES (Groupe Energies renouvelables, Environnement et Solidarités) au titre de l'enveloppe pour l'année 2011 un montant de 60.000 € à la date du 5 janvier 2012.

SYNERGIE SOLAIRE

Présenté en Euros

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2011 (15 mois)				Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	108		108	0,08		
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	129 103		129 103	99,92		
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	129 211		129 211	100,00		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	129 211		129 211	100,00		

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (15 mois)		Exercice précédent Néant	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	64 079	49,59		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	64 079	49,59		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources	60 000	46,44		
TOTAL(III)	60 000	46,44		
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres	5 132	3,97		
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	5 132	3,97		
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	129 211	100,00		

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (15 mois)	Exercice précédent Néant
ENGAGEMENTS REÇUS Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre ENGAGEMENTS DONNÉS GERES ENERGIE ENVIRONNEMENT SOLIDARITE	60 000	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011	Exercice précédent Néant	Variation	%				
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services								
Montants nets produits d'expl.								
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Dons			302 350	100,00			302 350	N/S
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits								
Reprise de provisions								
Transfert de charges								
Sous-total des autres produits d'exploitation			302 350	100,00			302 350	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			302 350	100,00			302 350	N/S
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			108	0,04			108	N/S
Total des produits financiers (III)			108	0,04			108	N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)								
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			302 458	100,04			302 458	N/S
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			302 458	100,04			302 458	N/S
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			9 807	3,24			9 807	N/S
Services extérieurs			2 489	0,82			2 489	N/S
Autres services extérieurs			52 683	17,42			52 683	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association			113 400	37,51			113 400	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011	Exercice précédent Néant	Variation	%
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	60 000	19,84	60 000	N/S
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	238 379	78,84	238 379	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (III)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	238 379	78,84	238 379	N/S
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	64 079	21,19	64 079	N/S
TOTAL GENERAL	302 458	100,04	302 458	N/S

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature	2 545			
TOTAL	2 545			
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	2 545			
Personnel bénévole				
TOTAL	2 545			

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (15 mois)				Exercice précédent Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	108		108	0,08		
468700 DIVERS PDTS A RECEVO	108		108	0,08		
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	129 103		129 103	99,92		
512100 BANQUE	128 703		128 703	99,61		
512200 BANQUE	400		400	0,31		
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	129 211		129 211	100,00		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

ACTIFExercice clos le
31/12/2011
(15 mois)Exercice précédent
Néant

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
TOTAL ACTIF	129 211		129 211	100,00		

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (15 mois)	Exercice précédent Néant		
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	64 079	49,59		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
	TOTAL(I)	64 079	49,59	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	TOTAL (II)			
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources		60 000	46,44	
197000 Fonds dédiés sur donations aff		60 000	46,44	
	TOTAL(III)	60 000	46,44	
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres		5 132	3,97	
448600 ETAT CHARGES A PAYER		5 132	3,97	
Produits constatés d'avance				
	TOTAL(IV)	5 132	3,97	
Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL PASSIF	129 211	100,00	

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (15 mois)	Exercice précédent Néant
ENGAGEMENTS REÇUS Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre ENGAGEMENTS DONNÉS GERES ENERGIE ENVIRONNEMENT SOLIDARITE	60 000	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2011		Exercice précédent Néant		Variation	
						%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation
							%
PRODUITS D'EXPLOITATION:							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Prestations de services							
Montants nets produits d'expl.							
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Dons			302 350	100,00			302 350 N/S
754000 DONS			302 350	100,00			302 350 N/S
Cotisations							
Legs et donation							
Produits liés à des financements réglementaires							
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs							
Autres produits							
Reprise de provisions							
Transfert de charges							
Sous-total des autres produits d'exploitation			302 350	100,00			302 350 N/S
Total des produits d'exploitation (I)			302 350	100,00			302 350 N/S
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat							
PRODUITS FINANCIERS:							
De participations							
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif							
Autres intérêts et produits assimilés							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			108	0,04			108 N/S
767000 PROD.NET.CESS.VAL.PL			108	0,04			108 N/S
Total des produits financiers (III)			108	0,04			108 N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (IV)							
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			302 458	100,04			302 458 N/S
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT							
TOTAL GENERAL			302 458	100,04			302 458 N/S

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011	Exercice précédent Néant	Variation	%
CHARGES D'EXPLOITATION:				
Achats de marchandises et de matières premières				
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés	9 807	3,24	9 807	N/S
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ	9 807	3,24	9 807	N/S
Services extérieurs	2 489	0,82	2 489	N/S
613580 AUTRES LOCATION MOBI	2 194	0,73	2 194	N/S
615600 MAINTENANCE	295	0,10	295	N/S
Autres services extérieurs	52 683	17,42	52 683	N/S
622610 HONOR.AVOCATS	8 582	2,84	8 582	N/S
622640 HONORAIRES CONSEIL	34 727	11,49	34 727	N/S
622700 FRAIS ACTES & CONTEN	760	0,25	760	N/S
623600 BROCHURES DEPLIANTS	1 463	0,48	1 463	N/S
623800 DIVERS POURB.DONS CO	266	0,09	266	N/S
625730 RECEPTIONS	6 732	2,23	6 732	N/S
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	4	0,00	4	N/S
628000 AUTRES PRESTAT.SERVI	150	0,05	150	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges de personnel				
Subventions accordées par l'association	113 400	37,51	113 400	N/S
657000 SUBVENTIONS	113 400	37,51	113 400	N/S
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	60 000	19,84	60 000	N/S
689500 Engagements à réaliser sur don	60 000	19,84	60 000	N/S
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	238 379	78,84	238 379	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (III)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	238 379	78,84	238 379	N/S
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	64 079	21,19	64 079	N/S
TOTAL GENERAL	302 458	100,04	302 458	N/S

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
---	--	--	--	--

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2010 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011	Exercice précédent Néant	Variation	%
PRODUITS :				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature	2 545			
TOTAL	2 545			
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	2 545			
Personnel bénévole				
TOTAL	2 545			

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS RELATIF A L'EXERCICE DE QUINZE
MOIS CLOS LE 31 DECEMBRE 2011**

FONDS DE DOTATION SYNERGIE SOLAIRE

40, avenue Verte Campagne

13540 AIX-EN-PROVENCE

Aux Membres du Conseil d'administration,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice de quinze mois clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels du fonds de dotation, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons 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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et d'activité de la Présidente et dans les documents adressés aux administrateurs sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Montfavet, le 16 Mars 2012

Pour VERAN & ASSOCIES

Cécile DESBROSSE

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Nîmes

Annexés au présent rapport :
Comptes Annuels de l'exercice