ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE

Maison de la Technopole
8 rue Le Nôtre
49066 ANGERS CEDEX 01

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2013

COMMENTAIRE

COMMENTAIRE

(Toutes les sommes sont en Milliers d'€)

L'exercice est marqué par :

- Une année d'intense activité ;
- Un flux de projets incubés important ;
- Un appui soutenu aux pôles et filières du territoire angevin et en particulier :
  * Démarrage du programme d'action Pôle Santé Angevin (ITSA)
  * Lancement de la phase 2 pour la Filière Numérique Angevine
  * Poursuite de la Convention de Partenariat avec Vegepolys
- La fin de la réalisation du programme SélanC avec un bilan très positif :
- La poursuite de l'opération SélanC pour la période 2013-2016 ;
- Le Lancement en mai 2013 d'un programme Servéo-Innovation et Services pour l'Animation des Relations Recherche/Entreprises
- Le renforcement des effectifs depuis 2012 ;
- L'absence de fonds Feder en 2013 ;

L'EQUILIBRE D'EXPLOITATION

1/ LES RESSOURCES DE L'ASSOCIATION ONT REPRESENTE :

FINANCEMENTS PERENNES

	2013			2012		
	FINANCEMENT VERSE	PROJETS COLLABORATIFS	MISE A DISPOSITION	FINANCEMENT VERSE	PROJETS COLLABORATEURS	MISE A DISPOSITION
ANGERS LOIRE METROPOLE	244,0	0	50,2	229,9	14,1	50,2
CONSEIL GENERAL DE MAINE ET LOIRE	132,5	13,4	0,0	132,5	13,4	0,0
C.C.I. DE MAINE ET LOIRE	120,3	0	89,7	106,9	13,4	86,4
REGION PAYS DE LA LOIRE	127,0	39,8	0,0	127,0	39,8	0,0
SOUS TOTAL	**623,8**	**53,2**	**139,9**	**596,3**	**80,7**	**136,6**
TOTAL	**816,9**			**813,6**		

ANGERS LOIRE METROPOLE

Le financement intègre la mise à disposition par Angers Loire Métropole du bâtiment dénommé « Maison de la Technopole ».

La valeur de cette mise à disposition est évaluée à 50,2.

Par ailleurs, depuis 2012, Angers Technopole prend en charge les charges locatives.

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE

Le financement intègre la mise à disposition par la chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire :

- d'un cadre spécifique spécialiste de l'innovation, pour les missions d'animation entreprises/enseignement/recherche et de conseil aux entreprises innovantes,

- d'un appui en termes d'ingénierie financière

La valeur de cette prestation de mise à disposition de personnel est évaluée à 89,7.

ACTIONS SPECIFIQUES	12/2013	12/2012
- Projet incubateur Atlanpole - Ministère de la Recherche	6,8	50,0
- FEDER projet « Ingenierie projet Innovant »2011/12	/	234,3
- Biogenouest	5,0	5,0
- SélanC	83,0	117,0
- SélanC 2	27,9	/
- Vectoris	45,5	96,0
- Filière Numérique	50,0	30,0
- Pôle Santé	59,0	/
- Linker	15,0	/
TOTAUX	**292,2**	**532,3**

Il n'y a pas eu de financement Feder au titre de 2013.
Les comptes de 2012 intégraient le financement FEDER pour l'opération de « Ingénierie projet Innovant » au titre de 2011 et 2012 pour un montant de 234,3. Ces fonds ne sont pas perçus à ce jour.

COTISATIONS	12/2013	12/2012
- Cotisations	13,1	10,9
TOTAUX	**13,1**	**10,9**

Le montant des cotisations est en progression par rapport à l'exercice précédent.

MAISON DE LA TECHNOPOLE	12/2013	12/2012
- Prestations aux jeunes entreprises	14,8	12,5
- Redevances loyer Maison de la Technopole	/	2,0
- Charges refacturées	0,7	2,9
- Participation services accompagnement	/	0,4
- Activité Maison des projets	2,1	0,5
TOTAUX	**17,6**	**18,3**

L'activité de prestations aux jeunes entreprises est assez similaire à l'exercice précédent.

AUTRES PRODUITS		12/2013	12/2012
- Produits financiers		0,7	1,3
	TOTAUX	**0,7**	**1,3**

FONDS DEDIES		12/2013
- Prélèvement sur la réserve Animation Recherche- Enseignement Supérieur		13,6
- Prélèvement sur la réserve Financement projet		6,3
	TOTAUX	**19,6**

Les prélèvements de 2013 sur les fonds dédiés de 2003 se sont élevés à 19.6.

LE TOTAL DES FINANCEMENTS EST DE	**1 160,1**	**1 376,4**

L'équipe d'Angers Technopole a continué à se renforcer.

Les dernières évolutions ont été :

- Le recrutement en février 2012 d'un chargé de mission Stratégie & Marketing, pour le CEEI
- La mobilisation depuis 2012 d'un chargé de mission Sénior et recrutement d'une Assistante, pour le programme SelanC
- Le recrutement, en juin 2012, d'un chargé de mission, pour la filière Numérique
- Le recrutement en mai 2013 d'un chargé de mission Innovation et Santé pour le Pôle Santé Angevin

2/ LES CHARGES SE REPARTISSENT DANS LES DIFFERENTES ACTIVITES DE LA FAÇON SUIVANTE :

		12/2013		12/2012
- Promotion communication		23,4		40,4
- Développement Recherche Enseignement Supérieur		6,3		4,8
⇨ *Fonctionnement*	*0,1*		*0,7*	
⇨ *AAP maturation Projets innovants en Anjou*	*6,2*		*4,1*	
- Animation Recherche Enseignement Entreprises		12,6		22,8
⇨ *Fonctionnement*	*1,3*		*0,6*	
⇨ *Projets et Actions Animation*	*6,3*		*17,2*	
⇨ *Congrès Biogenouest*	*5,0*		*5,0*	
- Ingénierie de projets innovants		47,7		149,9
⇨ *Fonctionnement incubateur*	*6,4*		*18,8*	
⇨ *Prestations externes incubés*	*33,8*		*95,2*	
⇨ *Fonctionnement CEEI/Post-Incubation*	*6,5*		*7,9*	
⇨ *Prestations externes CEEI/Post-Incubation*	*1,0*		*28,0*	
- Projets structurants		233,6		258,9
⇨ *Vectoris (faisabilité)*	*45,5*		*106,5*	
⇨ *SélanC*	*35,2*		*117,0*	
⇨ *SelanC 2*	*24,5*		*/*	
⇨ *Filière Numérique*	*53,4*		*33,9*	
⇨ *Pôle Santé Angevin(ITSA)*	*59,0*		*1,5*	
⇨ *Linker*	*16,0*			
TOTAUX		**323,6**		**476,8**

	12/2013	12/2012
- Administration - fonctionnement		
⇨ *Frais de missions*	25,0	25,3
⇨ *Fonctionnement administratif*	38,6	39,0
⇨ *Fonctionnement administratif/informatique*	7,5	10,0
⇨ *Honoraires*	16,3	16,7
⇨ *Formation*	4,7	5,5
⇨ *Salaires et charges sociales*	563,6	523,3
⇨ *Mise à disposition personnel Chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire*	89,7	86,4
TOTAUX	**745,4**	**706,2**

	12/2013	12/2012
- Maison de la Technopole		
⇨ *Charges*	51,2	54,2
⇨ *Mise à disposition « Maison de la Technopole »*	50,2	50,2
TOTAUX	**101,4**	**104,4**

Les comptes 2013 intègrent une provision de 58 pour les charges de fonctionnement liées à la Maison de la Technopole au titre des années 2012 et 2013.

LE TOTAL DES CHARGES EST DE	**1 170,4**	**1 287,4**
	12/2013	**12/2012**
TOTAL DES FINANCEMENTS	**1 160,1**	**1 376,4**
TOTAL DES CHARGES	**1 170,4**	**1 287,4**
BENEFICE / DEFICIT	**- 10,3**	**89,0**

La situation financière synthétique est résumée dans le bilan.

ACTIF	2013	2012	PASSIF	2013	2012
Immobilisations	18,6	11,5	Fonds associatifs	50,3	50,3
Créances clients	4,5	37,7	Réserves et résultat	241,9	252,3
Subventions à recevoir	297,1	234,3	Fonds dédiés	28,0	47,9
Créances diverses	11,8	22,2	Fournisseurs	117,0	100,4
Trésorerie	245,3	251,6	Autres dettes	140,0	106,4
TOTAL ACTIF	**577,3**	**557,3**	**TOTAL PASSIF**	**577,3**	**557,3**

La situation financière de l'Association se caractérise par les éléments suivants :

1- Trésorerie excédentaire 245,3

2- Présence et maintien du fonds associatif 50,3

3- Fonds dédiés représentant le solde des dévolutions (après prélèvements de 2013) 28,0

répartis entre :

- Fonds provenant de la dévolution du Pria Animation Recherche-Enseignement Supérieur 16,1

- Fonds provenant de la dévolution d'Angers Technopole Incubation Financement projet 11,9

4- Fonds propres (réserves et résultats) s'élevant à 241,9 et fonds dédiés à 28,0, amputés des prélèvements de 2013, représentant une assise financière excédentaire pour l'Association.

Angers, le 4 mars 2014

Florence SCOUPE
Expert-Comptable

SOMMAIRE

COMPTE RENDU DE MISSION _____ **2**

COMPTES ANNUELS _____ **4**

ANNEXE _____ **9**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION _____ **24**

DETAIL DES POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT _____ **26**

COMPTE RENDU DE MISSION

COMPTE RENDU DE MISSION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'**ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE** pour l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013 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, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	577 278,53	Euros
Chiffre d'affaires	30 133,76	Euros
Résultat net comptable	- 10 327,38	Euros

Fait à ANGERS, le 6 mars 2014

Florence SCOUPE
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	8 623,93	7 940,77	683,16	0,12	95,14	0,02
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	78 542,26	60 658,20	17 884,06	3,10	11 432,72	2,05
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)	***87 166,19***	***68 598,97***	***18 567,22***	3,22	***11 527,86***	2,07
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	4 535,71		4 535,71	0,79	37 666,55	6,76
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4,66		4,66	0,00		
. Organismes sociaux	3 986,41		3 986,41	0,69	1 617,00	0,29
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	297 098,25		297 098,25	51,47	234 276,94	42,04
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	245 269,38		245 269,38	42,49	251 643,10	45,16
Charges constatées d'avance	7 816,90		7 816,90	1,35	20 547,38	3,69
TOTAL (II)	**558 711,31**		**558 711,31**	96,78	**545 750,97**	97,93
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***645 877,50***	***68 598,97***	***577 278,53***	100,00	***557 278,83***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	50 308,18	8,71	50 308,18	9,03
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	252 255,38	43,70	163 303,08	29,30
Résultat de l'exercice	-10 327,38	-1,78	88 952,30	15,96
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées	1 378,03	0,24	1 300,39	0,23
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***293 614,21***	50,86	***303 863,95***	54,53
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	28 021,85	4,85	47 921,85	8,60
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)	***28 021,85***	4,85	***47 921,85***	8,60
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées			86,03	0,02
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	116 997,34	20,27	100 436,71	18,02
Autres	56 727,98	9,83	55 555,10	9,97
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	81 917,15	14,19	49 415,19	8,87
TOTAL(IV)	***255 642,47***	44,28	***205 493,03***	36,87
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**577 278,53**	100,00	***557 278,83***	100,00

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				

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	30 133,76		30 133,76	100,00	26 334,64	100,00	3 799	14,43
Montants nets produits d'expl.	***30 133,76***		***30 133,76***	100,00	***26 334,64***	100,00	***3 799***	14,43
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			969 183,24	N/S	1 209 231,20	N/S	-240 048	-19,84
Cotisations								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			19 900,00	66,04			19 900	N/S
Autres produits			1,82	0,00	151,70	0,57	-150	-99,33
Reprise sur provisions, dépréciations					5 193,60	19,72	-5 193	-100,00
Transfert de charges			14 546,16	48,27	16 459,40	62,50	-1 913	-11,61
Sous-total des autres produits d'exploitation			***1 003 631,22***	N/S	***1 231 035,90***	N/S	***-227 404***	-18,46
Total des produits d'exploitation (I)			***1 033 764,98***	N/S	***1 257 370,54***	N/S	***-223 606***	-17,77
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			680,44	2,25	1 305,99	4,96	-625	-47,88
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***680,44***	2,25	***1 305,99***	4,96	***-625***	-47,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges			624,68	2,07	484,75	1,84	140	28,93
Total des produits exceptionnels (IV)			***624,68***	2,07	***484,75***	1,84	***140***	28,93
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***1 035 070,10***	N/S	***1 259 161,28***	N/S	***-224 091***	-17,79
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			***-10 327,38***	-34,26			***-10 327***	N/S
TOTAL GENERAL			***1 045 397,48***	N/S	***1 259 161,28***	N/S	***-213 764***	-16,97
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			32 376,79	107,44	38 579,09	145,50	-6 203	-16,07
Services extérieurs			67 203,47	223,02	64 567,41	245,18	2 636	4,08
Autres services extérieurs			244 972,84	812,97	410 923,32	N/S	-165 951	-40,37
Impôts, taxes et versements assimilés			49 890,49	165,57	47 205,77	179,25	2 685	5,69
Salaires et traitements			462 899,02	N/S	429 759,32	N/S	33 140	7,71
Charges sociales			181 004,03	600,68	167 100,32	634,54	13 904	8,32
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements et aux dépréciations								
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements			5 992,86	19,89	6 029,93	22,89	-37	-0,60
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	320,00	1,06	5 460,76	20,73	-5 140	-94,13
Total des charges d'exploitation (I)	***1 044 659,50***	N/S	***1 169 625,92***	N/S	***-124 966***	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	35,66	0,12	87,75	0,33	-52	-59,76
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	***35,66***	0,12	***87,75***	0,33	***-52***	-59,76
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	702,32	2,33	495,31	1,88	207	41,82
Total des charges exceptionnelles (IV)	***702,32***	2,33	***495,31***	1,88	***207***	41,82
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***1 045 397,48***	N/S	***1 170 208,98***	N/S	***-124 811***	-10,66
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			***88 952,30***	337,78	***-88 952***	-100,00
TOTAL GENERAL	***1 045 397,48***	N/S	***1 259 161,28***	N/S	***-213 764***	-16,97

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature	139 893,00		136 600,00			
Dons en nature						
TOTAL	***139 893,00***		***136 600,00***			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	139 893,00		136 600,00			
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL	***139 893,00***		***136 600,00***			

ANNEXE

ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 présente un total de 577 279 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage une perte de 10 327 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du comité de la réglementation (CRC). Elle est appliquée dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

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

- Logiciels	1 an
- Agencements divers	5 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 4 ans
- Mobilier de bureau	8 ans

CREANCES ET DETTES

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE RECUES

Les contributions volontaires en nature figurent au compte de résultat pour les contributions pérennes et significatives ou celles pour lesquelles une évaluation a été communiquée.

1- MISE A DISPOSITION PAR LA CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DU MAINE ET LOIRE

Mise à disposition de matériel :

Conformément à la convention du 1er octobre 1993, la Chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire met à disposition à l'Association Angers Technopole divers matériels et mobiliers de bureau.

Cette mise à disposition n'est pas évaluée.

Mise à disposition de personnel :

Depuis le 1er juillet 2003, la Chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire met à disposition à l'Association Angers Technopole un cadre.

La valeur de la prestation de mise à disposition de personnel est évaluée à 86 400 € depuis 2008.

2- MISE A DISPOSITION PAR ANGERS LOIRE METROPOLE

A compter de 2008, Angers Loire Métropole met à disposition la Maison de la Technopole à titre gratuit à l'Association Angers Technopole.

La valeur de la prestation de mise à disposition de personnel est évaluée à 50 200 € pour 2013.

DROIT INDIVIDUEL DE FORMATION

Le volume d'heure acquis par le personnel au titre du droit individuel de formation s'élève à 857 heures au 31 décembre 2013.

INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Les engagements relatifs au départ à la retraite de l'ensemble du personnel ont été estimés à la clôture de l'exercice au 31 décembre 2013.

La valeur actuelle probable mentionnée ici correspond à l'indemnité de fin de carrière vraisemblable en tenant compte des probabilités de survie et de présence dans la société du personnel à l'âge de 65 ans avec l'hypothèse de base d'un départ à la retraite à l'initiative du salarié.

Deux critères complémentaires ont été retenus :

- Revalorisation des salaires	1,00 %
- Rotation du personnel	1,00 %
- Taux d'actualisation de l'engagement	3,17 %
- Taux de charges sociales patronales	48,00 %
- Age de départ à la retraite	65 ans
- Nature du départ	à l'initiative du salarié

Le montant de l'engagement est de 33 443 €.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	7 274,00		1 349,93
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	8 087,39		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	58 772,58		11 682,29
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**66 859,97**		**11 682,29**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	**74 133,97**		**13 032,22**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			8 623,93	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			8 087,39	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			70 454,87	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**78 542,26**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			**87 166,19**	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	**Dotations exercice**	**Eléments sortis reprises**	**Fin exercice**
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	7 178,86	761,91		7 940,77
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	8 087,39			8 087,39
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	47 339,86	5 230,95		52 570,81
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**55 427,25**	**5 230,95**		**60 658,20**
TOTAL GENERAL	**62 606,11**	**5 992,86**		**68 598,97**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	**Dégressif**	**Exception.**	**Dotations**	**Reprises**
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	761,91				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 230,95			702,32	624,68
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**5 230,95**			**702,32**	**624,68**
TOTAL GENERAL	**5 992,86**			**702,32**	**624,68**

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	**Montant net début**	**Augmentation**	**Dotations aux amort.**	**Montant net à la fin**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ETAT DES PROVISIONS

	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	1 300,39	702,32	624,68	1 378,03
TOTAL Provisions réglementées	**1 300,39**	**702,32**	**624,68**	**1 378,03**
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	**1 300,39**	**702,32**	**624,68**	**1 378,03**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		702,32	624,68	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

FIDACO Audit Conseil

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 535,71	4 535,71	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4,66	4,66	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 986,41	3 986,41	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	297 098,25	297 098,25	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	7 816,90	7 816,90	
TOTAL GENERAL	**313 441,93**	**313 441,93**	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	116 997,34	116 997,34		
Personnel et comptes rattachés	11 027,26	11 027,26		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 646,58	37 646,58		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	8 054,14	8 054,14		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	81 917,15	81 917,15		
TOTAL GENERAL	**255 642,47**	**255 642,47**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

FIDACO Audit Conseil

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0,00)	300 106,66
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	680,44
TOTAL	**300 787,10**

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 769,89
Dettes fiscales et sociales	21 160,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 0,00)	
TOTAL	**114 930,10**

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 816,90	81 917,15
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**7 816,90**	**81 917,15**

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
- Indemnités de fin de carrière	33 443,00
TOTAL	**33 443,00**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I – SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	**Montant initial**	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Fonds dédiés Anim. Rech. Ens. Ent.	44 743,93	29 743,93	13 600,00	0,00	16 143,93
Fonds dédiés Chaires Prof.	32 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés Financ. Projet	105 005,29	18 177,92	6 300,00	0,00	11 877,92
TOTAL	**181 855,22**	**47 921,85**	**19 900,00**	**0,00**	**28 021,85**

II – RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	**Montant initial**	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Dons manuels					
TOTAL					
Legs et donations					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde en fin d'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	50 308,18			50 308,18
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	163 303,08	88 952,30		252 255,38
Résultat de l'exercice	88 952,30	(10 327,38)	88 952,30	(10 327,38)
Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissement sur bien renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées	1 300,39	702,32	624,68	1 378,03
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL	**303 863,95**	**79 327,24**	**89 576,98**	**293 614,21**

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges	31/12/2013 Débit	31/12/2012 Débit
860 – Secours en nature (alimentaire, vestimentaires, …)		
Total		
861 – Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, …)		
Mise à disposition de locaux par Angers Loire Métropole	50 200,00	50 200,00
Total	**50 200,00**	**50 200,00**
862 – Prestations		
Mise à disposition de personnel par la Chambre de Commerce et de l'Industrie	89 693,00	86 400,00
Total	**89 693,00**	**86 400,00**
864 – Personnel bénévole		
Total		
TOTAL	**139 893,00**	**136 600,00**

Répartition par nature de ressources	31/12/2013 Crédit	31/12/2012 Crédit
870 – Bénévolat		
Total		
871 – Prestations en nature		
Mise à disposition de personnel par la Chambre de Commerce et de l'Industrie	89 693,00	86 400,00
Mise à disposition de locaux par Angers Loire Métropole	50 200,00	50 200,00
Total	**139 893,00**	**136 600,00**
875 – Dons en nature		
Total		
TOTAL	**139 893,00**	**136 600,00**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	*%*	*%*		
+ Production vendue	30 133,76	26 334,64	3 799	14,43
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**30 133,76**	**26 334,64**	**3 799**	***14,43***
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	**30 133,76**	**26 334,64**	**3 799**	14,43
Taux de marge brute sur production	***100,00 %***	***100,00 %***		
Marge brute globale (I + II)	**30 133,76**	**26 334,64**	**3 799**	***14,43***
Taux de marge brute globale	***100,00 %***	***100,00 %***		
- Services extérieurs et autres charges externes	344 553,10	514 069,82	-169 516	-32,97
Valeur ajoutée produite	**-314 419,34**	**-487 735,18**	**173 316**	***35,53***
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	***-1043,41 %***	***-1852,07 %***		
+ Subventions d'exploitation	969 183,24	1 209 231,20	-240 048	-19,84
- Impôts, taxes et versements assimilés	49 890,49	47 205,77	2 685	5,69
- Salaires et traitements	462 899,02	429 759,32	33 140	7,71
- Charges sociales	181 004,03	167 100,32	13 904	8,32
Excédent brut d'exploitation	**-39 029,64**	**77 430,61**	**-116 459**	***-150,40***
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	***-129,52 %***	***294,03 %***		
+ Reprises sur amortissements et provisions		5 193,60	-5 193	-100,00
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 992,86	6 029,93	-37	-0,60
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	1,82	151,70	-150	-99,33
- Autres charges de gestion courante	320,00	5 460,76	-5 140	-94,13
+ Transfert de charges d'exploitation	14 546,16	16 459,40	-1 913	-11,61
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-30 794,52**	**87 744,62**	**-118 538**	***-135,09***
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	***-102,19 %***	***333,19 %***		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	680,44	1 305,99	-625	-47,88
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	35,66	87,75	-52	-59,76
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**-30 149,74**	**88 962,86**	**-119 111**	***-133,88***
Résultat courant / chiffre d'affaires	***-100,05 %***	***337,82 %***		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels	624,68	484,75	140	28,93
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	702,32	495,31	207	41,82
Résultat exceptionnel	**-77,64**	**-10,56**	**-67**	***-669,99***
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	-19 900,00		-19 900	N/S
Résultat Net Comptable	**-10 327,38**	**88 952,30**	**-99 279**	***-111,60***
Résultat net / chiffre d'affaires	***-34,27 %***	***337,78 %***		

DETAIL DES POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

DETAIL DES POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Concessions, brevets, droits similaires	**8 623,93**	**7 940,77**	**683,16**	0,12	**95,14**	0,02
2050000 Logiciels	*8 623,93*		*8 623,93*	1,49	*7 274,00*	1,31
2805000 Amort. logiciels		*7 940,77*	*-7 940,77*	-1,37	*-7 178,86*	-1,28
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Autres immobilisations corporelles	**78 542,26**	**60 658,20**	**17 884,06**	3,10	**11 432,72**	2,05
2181000 Installations, agenc. divers	*8 087,39*		*8 087,39*	1,40	*8 087,39*	1,45
2183000 Matériel de bureau et informatique	*51 970,25*		*51 970,25*	9,00	*41 433,56*	7,43
2184000 Mobilier de bureau	*18 484,62*		*18 484,62*	3,20	*17 339,02*	3,11
2818100 Amort. installations et agenc. divers		*8 087,39*	*-8 087,39*	-1,39	*-8 087,39*	-1,44
2818300 Amort. matériel de bureau et info		*39 149,77*	*-39 149,77*	-6,77	*-35 273,48*	-6,32
2818400 Amort. mobilier de bureau		*13 421,04*	*-13 421,04*	-2,31	*-12 066,38*	-2,16
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
TOTAL (I)	***87 166,19***	***68 598,97***	***18 567,22***	3,22	***11 527,86***	2,07
STOCKS ET EN COURS:						
Créances usagers et comptes rattachés	**4 535,71**		**4 535,71**	0,79	**37 666,55**	6,76
4110000 Clients	*4 535,71*		*4 535,71*	0,79	*37 666,55*	6,76
Autres créances						
. Personnel	**4,66**		**4,66**	0,00		
4210000 Personnel - Rémunérations dues	*4,66*		*4,66*	0,00		
. Organismes sociaux	**3 986,41**		**3 986,41**	0,69	**1 617,00**	0,29
4378001 Tickets restaurants	*978,00*		*978,00*	0,17	*252,00*	0,05
4387000 Org. sociaux - Produits à recevoir	*3 008,41*		*3 008,41*	0,52	*1 365,00*	0,24
. Autres	**297 098,25**		**297 098,25**	51,47	**234 276,94**	42,04
4487000 Etat - Produits à recevoir	*297 098,25*		*297 098,25*	51,47	*234 276,94*	42,04
Disponibilités	**245 269,38**		**245 269,38**	42,49	**251 643,10**	45,16
5120000 Société Générale	*17 307,73*		*17 307,73*	3,00	*174 707,00*	31,35
5121000 SG - Compte cartes bleues	*771,21*		*771,21*	0,13	*166,79*	0,03
5122000 SG - Livret A	*76 500,00*		*76 500,00*	13,25	*75 095,18*	13,48
5123000 SG - Livret B	*150 010,00*		*150 010,00*	25,99	*13,94*	0,00
5187000 Intérêts courus à recevoir	*680,44*		*680,44*	0,12	*1 305,99*	0,23
5300000 Caisse					*354,20*	0,06
Charges constatées d'avance	**7 816,90**		**7 816,90**	1,35	**20 547,38**	3,69
4860000 Charges constatée d'avance	*7 816,90*		*7 816,90*	1,35	*20 547,38*	3,69
TOTAL (II)	**558 711,31**		**558 711,31**	96,78	**545 750,97**	97,93
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***645 877,50***	***68 598,97***	***577 278,53***	100,00	***557 278,83***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	**50 308,18**	8,71	**50 308,18**	9,03
1020000 Fonds associatif	*50 308,18*	8,71	*50 308,18*	9,03
Report à nouveau	**252 255,38**	43,70	**163 303,08**	29,30
1100000 Report à nouveau	*252 255,38*	43,70	*163 303,08*	29,30
Résultat de l'exercice	**-10 327,38**	-1,78	**88 952,30**	15,96
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Provisions réglementées	**1 378,03**	0,24	**1 300,39**	0,23
1450000 Amortissements dérogatoires	*1 378,03*	0,24	*1 300,39*	0,23
TOTAL(I)	***293 614,21***	50,86	***303 863,95***	54,53
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	**28 021,85**	4,85	**47 921,85**	8,60
1940032 Fonds dédiés A R ens. ent.	*16 143,93*	2,80	*29 743,93*	5,34
1940033 Fonds dédiés financement projets	*11 877,92*	2,06	*18 177,92*	3,26
TOTAL(III)	***28 021,85***	4,85	***47 921,85***	8,60
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées			**86,03**	0,02
5186000 Intérêts courus à payer			*86,03*	0,02
Fournisseurs et comptes rattachés	**116 997,34**	20,27	**100 436,71**	18,02
4010000 Fournisseurs	*23 227,45*	4,02	*31 259,15*	5,61
4081000 Factures non parvenues	*93 769,89*	16,24	*69 177,56*	12,41
Autres	**56 727,98**	9,83	**55 555,10**	9,97
4282000 Personnel - Congés payés	*5 027,26*	0,87	*5 943,96*	1,07
4286000 Personnel - Charges à payer	*6 000,00*	1,04	*6 000,00*	1,08
4310000 Urssaf	*16 586,00*	2,87	*16 480,00*	2,96
4372002 Cri-unirs	*15 037,24*	2,60	*14 584,85*	2,62
4372003 Aprionis prévoyance non cadre	*201,17*	0,03	*180,83*	0,03
4378002 Smia	*441,36*	0,08	*793,90*	0,14
4386000 Org. sociaux - Charges à payer	*5 380,81*	0,93	*5 855,09*	1,05
4470000 Taxes sur salaires	*3 302,00*	0,57	*2 501,00*	0,45
4486000 Etat - Charges à payer	*3 619,06*	0,63	*3 215,47*	0,58
4486100 Etat - Subventions à reverser	*1 133,08*	0,20		
Produits constatés d'avance	**81 917,15**	14,19	**49 415,19**	8,87
4870000 Produits constatés d'avance	*81 917,15*	14,19	*49 415,19*	8,87
TOTAL(IV)	***255 642,47***	44,28	***205 493,03***	36,87
TOTAL PASSIF	**577 278,53**	100,00	***557 278,83***	100,00
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				

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Prestations de services	**30 133,76**		**30 133,76**	100,00	**26 334,64**	100,00	**3 799**	14,43
7060000 Prestation Diagnostic	*4 200,00*		*4 200,00*	13,94	*1 000,00*	3,80	*3 200*	320,00
7080003 Fact. photocopies	*29,25*		*29,25*	0,10	*339,84*	1,29	*-310*	-91,44
7080004 Fact. télécopies					*4,65*	0,02	*-4*	-100,00
7080005 Fact.salles de réunions	*2 704,00*		*2 704,00*	8,97	*1 392,00*	5,29	*1 312*	94,25
7080008 Fact. reliure de documents					*-15,00*	-0,05	*15*	-100,00
7080010 Fact. collecte du courrier	*1 300,00*		*1 300,00*	4,31	*1 300,00*	4,94		0,00
7080011 Fact. redevance loyer MT					*1 956,00*	7,43	*-1 956*	-100,00
7080012 Fact. téléphone					*340,00*	1,29	*-340*	-100,00
7080013 Fact. machine à affranchir	*520,00*		*520,00*	1,73	*530,00*	2,01	*-10*	-1,88
7080014 Fact. affranchissement	*5 788,14*		*5 788,14*	19,21	*7 602,75*	28,87	*-1 814*	-23,85
7080023 Refacturations diverses	*321,77*		*321,77*	1,07	*6,60*	0,02	*315*	N/S
7080025 Maison Projets Open-Space	*2 124,00*		*2 124,00*	7,05	*440,00*	1,67	*1 684*	382,73
7080026 Maison Projets - Salle réunion					*20,00*	0,08	*-20*	-100,00
7080027 Maison Projets - Loc bureau					*75,00*	0,28	*-75*	-100,00
7080028 Maison Projets - Impressions	*6,60*		*6,60*	0,02	*2,80*	0,01	*4*	200,00
7088000 Cotisations	*13 140,00*		*13 140,00*	43,61	*10 920,00*	41,47	*2 220*	20,33
7088010 Participation services accompagne					*420,00*	1,59	*-420*	-100,00
Montants nets produits d'expl.	***30 133,76***		***30 133,76***	100,00	***26 334,64***	100,00	***3 799***	14,43
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Subventions d'exploitation			**969 183,24**	N/S	**1 209 231,20**	N/S	-240 048	-19,84
7400002 Subv. CCI Maine et Loire			*120 300,00*	399,23	*106 900,00*	405,94	*13 400*	12,54
7400003 Subv. CG			*132 500,00*	439,72	*132 500,00*	503,15		0,00
7400004 Subv. ALM			*244 000,00*	809,74	*229 900,00*	873,02	*14 100*	6,13
7400005 Subv. Région			*127 000,00*	421,46	*127 000,00*	482,27		0,00
7400020 Subv. Région - Pôle Santé			*6 937,27*	23,02			*6 937*	N/S
7400021 Subv.CG - Pôle Santé			*6 937,27*	23,02			*6 937*	N/S
7400022 Subv. ALM - Pôle Santé			*6 937,27*	23,02			*6 937*	N/S
7400023 Subv Pôle Santé - Etat			*29 483,41*	97,84			*29 483*	N/S
7400024 Subv Pôle Santé - CHU			*4 335,79*	14,39			*4 335*	N/S
7400025 Subv Pôle Santé - Université d'A.			*4 335,79*	14,39			*4 335*	N/S
7400053 Subv. Feder 2011					*234 276,94*	889,63	*-234 276*	-100,00
7400060 Subv. Région - Gen2Bio			*5 000,00*	16,59	*5 000,00*	18,99		0,00
7400070 Subv. Région - CM Innov Végétal			*39 800,00*	132,08	*39 800,00*	151,14		0,00
7400071 Subv. CG - CM Innov Végétal			*13 400,00*	44,47	*13 400,00*	50,88		0,00
7400072 Subv. ALM - CM Innov Végétal					*14 100,00*	53,54	*-14 100*	-100,00
7400073 Subv. CCI M&L - CM Innov Végétal					*13 400,00*	50,88	*-13 400*	-100,00
7400085 Subv. Atlanpole - Projet incub.			*6 817,20*	22,62	*49 960,79*	189,72	*-43 143*	-86,35
7400090 Subv Université VECTORIS					*14 000,00*	53,16	*-14 000*	-100,00
7400091 Subv CG VECTORIS			*11 366,93*	37,72	*10 000,00*	37,97	*1 366*	13,66
7400092 Subv C Régional VECTORIS			*22 733,70*	75,44	*59 000,00*	224,04	*-36 267*	-61,46
7400093 Subv ALM VECTORIS			*11 366,92*	37,72	*10 000,00*	37,97	*1 366*	13,66
7400094 Subv CHU VECTORIS					*3 000,00*	11,39	*-3 000*	-100,00
7400110 Subvention F2I SelanC			*83 065,19*	275,66	*116 993,47*	444,27	*-33 928*	-28,99
7400111 Subv SélanC 2 - CCI			*27 900,46*	92,59			*27 900*	N/S
7400120 Subv ALM Numérique			*50 000,00*	165,93	*30 000,00*	113,92	*20 000*	66,67
7400130 Subv LinKer - CCI			*14 966,04*	49,67			*14 966*	N/S
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			**19 900,00**	66,04			19 900	N/S
7890000 Report ress. fds dédiés Animation			*13 600,00*	45,13			*13 600*	N/S
7891000 Report ress. fds dédiés Fin. projets			*6 300,00*	20,91			*6 300*	N/S
Autres produits			**1,82**	0,00	**151,70**	0,57	-150	-99,33
7580000 Produits divers de gestion courante			*1,82*	0,00	*151,70*	0,57	*-150*	-99,33
Reprise sur provisions, dépréciations					**5 193,60**	19,72	-5 193	-100,00
7817400 Reprise prov. déprec. créances clients					*5 193,60*	19,72	*-5 193*	-100,00
Transfert de charges			**14 546,16**	48,27	**16 459,40**	62,50	-1 913	-11,61

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
7910000 Transferts de charges AN	*2 475,96*	8,21	*2 472,93*	9,39	*3*	0,12
7910009 Refact.forfait serv.comm	*752,50*	2,50	*2 931,94*	11,13	*-2 179*	-74,33
7910030 Trsf chges frais format	*4 240,16*	14,07	*4 556,50*	17,30	*-316*	-6,93
7910031 Transf. de charges aide emploi CUI	*7 077,54*	23,49	*6 498,03*	24,68	*579*	8,91
Sous-total des autres produits d'exploitation	***1 003 631,22***	N/S	***1 231 035,90***	N/S	***-227 404***	-18,46
Total des produits d'exploitation (I)	***1 033 764,98***	N/S	***1 257 370,54***	N/S	***-223 606***	-17,77
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
PRODUITS FINANCIERS:						
Autres intérêts et produits assimilés	**680,44**	2,25	**1 305,99**	4,96	-625	-47,88
7688000 Produits placement livrets	*680,44*	2,25	*1 305,99*	4,96	*-625*	-47,88
Total des produits financiers (III)	***680,44***	2,25	***1 305,99***	4,96	***-625***	-47,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Reprises sur provisions et transferts de charges	**624,68**	2,07	**484,75**	1,84	140	28,93
7872500 Reprise amort. dérogatoires	*624,68*	2,07	*484,75*	1,84	*140*	28,93
Total des produits exceptionnels (IV)	***624,68***	2,07	***484,75***	1,84	***140***	28,93
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	***1 035 070,10***	N/S	***1 259 161,28***	N/S	***-224 091***	-17,79
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	***-10 327,38***	-34,26			***-10 327***	N/S
TOTAL GENERAL	***1 045 397,48***	N/S	***1 259 161,28***	N/S	***-213 764***	-16,97
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Autres achats non stockés	**32 376,79**	107,44	**38 579,09**	146,50	-6 203	-16,07
6061001 Electricité	*10 500,00*	34,85	*10 492,72*	39,84	*8*	0,08
6061002 Eau	*1 252,00*	4,15	*1 251,24*	4,75	*1*	0,08
6061003 Gaz	*13 560,00*	45,00	*13 558,91*	51,48	*2*	0,01
6063001 Petits équipements	*3 104,62*	10,30	*4 615,09*	17,52	*-1 511*	-32,73
6064000 Fournitures administratives	*3 960,17*	13,14	*5 675,04*	21,55	*-1 715*	-30,21
6064008 Fournitures projet Cyleur			*2 986,09*	11,34	*-2 986*	-100,00
Services extérieurs	**67 203,47**	223,02	**64 567,41**	245,18	2 636	4,08
6110000 Nettoyage bâtiment	*9 720,65*	32,26	*9 270,60*	35,20	*450*	4,85
6111000 Sous-traitance	*3 363,62*	11,16	*4 777,81*	18,14	*-1 414*	-29,59
6132000 Locations immobilières	*9 159,92*	30,40			*9 159*	N/S
6135000 Locations mobilières	*12 106,37*	40,18	*14 879,12*	56,50	*-2 773*	-18,63
6140000 Charges locatives	*838,20*	2,78	*206,56*	0,78	*632*	306,80
6152000 Entretien biens mobiliers	*2 197,59*	7,29	*4 148,26*	15,75	*-1 951*	-47,02
6152100 Entretien espaces verts	*385,00*	1,28	*384,10*	1,46	*1*	0,25
6156000 Maintenance	*10 978,34*	36,43	*10 447,81*	39,67	*531*	5,08
6156100 Maintenance - Maison de la Technopole	*3 532,00*	11,72	*3 534,91*	13,42	*-2*	-0,05
6160000 Primes d'assurances	*11 378,90*	37,76	*9 775,98*	37,12	*1 603*	16,40
6181000 Documentation générale	*2 648,46*	8,79	*2 804,41*	10,65	*-156*	-5,55
6185000 Colloques et séminaires	*894,40*	2,97	*4 337,85*	16,47	*-3 443*	-79,38
Autres services extérieurs	**244 972,84**	812,97	**410 923,32**	N/S	-165 951	-40,37
6210000 Personnel extérieur à l'entreprise			*428,60*	1,63	*-428*	-100,00
6226000 Honoraires AT	*864,71*	2,87	*6 914,60*	26,26	*-6 050*	-87,49
6226009 Hono. projets communs	*-8 581,30*	-28,47	*44 853,16*	170,32	*-53 434*	-119,12
6226013 Hono. projet ACV+ Mr KHALIFA			*2 000,00*	7,59	*-2 000*	-100,00
6226015 Hono. projet MPIA	*6 009,06*	19,94	*3 752,80*	14,25	*2 257*	60,15
6226029 Honoraires post-incubation			*4 821,40*	18,31	*-4 821*	-100,00
6226032 Hono. projet Cycleur			*1 100,00*	4,18	*-1 100*	-100,00
6226035 Hono. projet Biostra	*2 392,00*	7,94			*2 392*	N/S
6226039 Hono. projet Allée Innovante			*1 196,00*	4,54	*-1 196*	-100,00
6226061 Honoraires Altaïr	*167,44*	0,55			*167*	N/S
6226064 Honoraires Projet Vectoris	*45 467,70*	150,89	*106 286,13*	403,61	*-60 819*	-57,21
6226100 Hono. projet Habitat Réversible	*1 734,20*	5,75	*10 883,60*	41,33	*-9 149*	-84,06
6226101 Hono. projet SélanC	*51 073,20*	169,49	*36 329,57*	137,95	*14 744*	40,58
6226102 Hono. projet Apiterra	*5 000,00*	16,59	*6 273,20*	23,82	*-1 273*	-20,28

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
6226103 Hono. projet Fragancia			25 365,21	96,32	-25 365	-100,00
6226104 Hono. projet Bocause			2 342,96	8,89	-2 342	-100,00
6226105 Hono. projet Specinov			1 136,20	4,31	-1 136	-100,00
6226106 Hono. projet Canaux Discrets	3 869,06	12,84	5 489,64	20,84	-1 620	-29,50
6226107 Hono. projet Innortex			15 548,00	59,04	-15 548	-100,00
6226108 Hono. projet J'Em	8 729,89	28,97	6 219,20	23,62	2 510	40,36
6226109 Honoraires Filière Numérique	-294,00	-0,97	1 794,00	6,81	-2 088	-116,38
6226110 Hono. projet Sinergiz	10 046,40	33,34			10 046	N/S
6226111 Hono. projet GO2	13 913,80	46,17			13 913	N/S
6226112 Hono. projet Logiciel prévision	540,00	1,79			540	N/S
6226300 Honoraires CAC	2 900,80	9,62	2 681,20	10,18	219	8,17
6226310 Honoraires comptables	8 252,40	27,39	7 585,80	28,80	667	8,79
6226320 Honoraires juridiques	1 004,64	3,33	2 009,28	7,63	-1 005	-50,01
6226330 Honoraires sociel	4 117,88	13,66	4 434,03	16,84	-317	-7,14
6230000 Publications	16 248,21	53,92	29 602,24	112,41	-13 354	-45,10
6231000 Annonces et insertions	50,00	0,17	50,00	0,19		0,00
6233000 Foires et expositions	1 000,00	3,32	2 516,66	9,55	-1 516	-60,24
6234000 Cadeaux	650,00	2,16	296,10	1,12	354	119,59
6243000 Transports entre établiss	118,41	0,39	90,90	0,34	28	31,11
6251000 Voyages et déplacements	20 564,70	68,24	23 168,69	87,98	-2 604	-11,23
6251100 Frais déplacement personnel ext.	1 914,24	6,35	4 830,70	18,34	-2 916	-60,36
6257000 Réceptions	13 225,84	43,89	14 840,87	56,35	-1 615	-10,87
6260000 Téléphone	7 779,01	25,82	9 241,01	35,09	-1 462	-15,81
6260001 Frais postaux	7 639,06	25,35	9 641,73	36,61	-2 002	-20,76
6260002 Collecte courrier	2 691,00	8,93	2 631,20	9,99	60	2,28
6260003 Serveur Internet	2 650,31	8,79	2 148,80	8,16	502	23,37
6260004 Frais de mailing	2 507,75	8,32	3 739,38	14,20	-1 232	-32,94
6260005 SFR	2 711,77	9,00	484,19	1,84	2 227	460,12
6270000 Services bancaires	628,36	2,08	704,88	2,67	-76	-10,79
6281000 Cotisations	7 386,30	24,51	7 491,39	28,45	-105	-1,39
Impôts, taxes et versements assimilés	**49 890,49**	165,57	**47 205,77**	179,25	2 685	5,69
6311000 Taxes sur salaires	39 647,00	131,57	35 160,40	133,52	4 487	12,76
6313000 Participation employeur formation prof.	3 619,06	12,01	3 215,47	12,21	404	12,57
6333000 Frais de formation professionnelle	7 594,40	25,20	7 829,90	29,73	-235	-2,99
6351200 Taxe foncière	25,51	0,08			25	N/S
6378100 Ordures ménagères - Maison de la Techn.	-995,48	-3,29	1 000,00	3,80	-1 995	-199,49
Salaires et traitements	**462 899,02**	N/S	**429 759,32**	N/S	33 140	7,71
6410000 Rémunération du personnel	441 875,71	N/S	409 541,18	N/S	32 334	7,90
6411000 Rémunérations Stagiaires			3 119,95	11,84	-3 119	-100,00
6411400 Indemnités journalières	49,22	0,16	1 136,98	4,31	-1 087	-95,68
6412000 Var. provision congés à payer	1 593,08	5,29	3 510,67	13,33	-1 917	-54,61
6413000 Var. provision primes et gratifications			-150,00	-0,56	150	-100,00
6414000 Indemnités et avantages divers	954,55	3,17	448,36	1,70	506	112,95
6414001 Subvention restaurant	3 642,70	12,09	3 510,65	13,33	132	3,76
6414002 Tickets restaurant	5 043,20	16,74	4 942,30	18,77	101	2,04
6414003 Frais émission tickets	1 042,30	3,46	940,35	3,57	102	10,85
6414110 Indemnité rupture conventionnelle	5 922,70	19,65			5 922	N/S
6414300 Allocation formation	299,60	0,99	285,95	1,08	14	4,91
6417000 Avantages en nature	2 475,96	8,21	2 472,93	9,39	3	0,12
Charges sociales	**181 004,03**	600,68	**167 100,32**	634,54	13 904	8,32
6451000 Cotisations URSSAF	119 254,96	395,76	108 035,04	410,25	11 219	10,38
6452000 Cotisations CRI-UNIRS	40 827,77	135,49	37 244,75	141,43	3 583	9,62
6452100 Cotisations prévoyance	423,06	1,40	459,09	1,74	-36	-7,83
6453000 Cotisations ASSEDIC	19 215,15	63,77	17 716,58	67,27	1 499	8,46
6454000 Var. provision charges sur congés	-539,01	-1,78	1 758,09	6,68	-2 297	-130,65
6454500 Var. provision charges sur primes	64,73	0,21	250,05	0,95	-186	-74,39
6470000 Médecine du travail	1 757,37	5,83	1 636,72	6,21	121	7,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	**5 992,86**	19,89	**6 029,93**	22,89	-37	-0,60
6811000 Dotation aux amortissements	5 992,86	19,89	6 029,93	22,89	-37	-0,60
Autres charges	**320,00**	1,06	**5 460,76**	20,73	-5 140	-94,13
6510000 Redevances concessions, brevet	200,00	0,66	230,00	0,87	-30	-13,03
6541000 Créances irrécouvrables	120,00	0,40	5 228,60	19,85	-5 108	-97,69
6580000 Charges diverses de gestion courante			2,16	0,01	-2	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Total des charges d'exploitation (I)	***1 044 659,50***	N/S	***1 169 625,92***	N/S	***-124 966***	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
CHARGES FINANCIERES:						
Intérêts et charges assimilées	**35,66**	0,12	**87,75**	0,33	-52	-59,76
6615000 Intérêts des comptes courants	*35,66*	0,12	*87,75*	0,33	*-52*	-59,76
Total des charges financières (III)	***35,66***	0,12	***87,75***	0,33	***-52***	-59,76
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	**702,32**	2,33	**495,31**	1,88	207	41,82
6871000 Dotation exceptionnelle sur immo.			*56,43*	0,21	*-56*	-100,00
6872500 Dotation amort. dérogatoires	*702,32*	2,33	*438,88*	1,66	*264*	60,27
Total des charges exceptionnelles (IV)	***702,32***	2,33	***495,31***	1,88	***207***	41,82
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***1 045 397,48***	N/S	***1 170 208,98***	N/S	***-124 811***	-10,66
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			***88 952,30***	337,78	***-88 952***	-100,00
TOTAL GENERAL	***1 045 397,48***	N/S	***1 259 161,28***	N/S	***-213 764***	-16,97

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature	139 893,00		136 600,00			
Dons en nature						
TOTAL	***139 893,00***		***136 600,00***			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	139 893,00		136 600,00			
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL	***139 893,00***		***136 600,00***			

ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE

Association Loi 1901

Maison de la Technopole
8, rue Le Nôtre

49066 ANGERS CÉDEX 01

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2013

ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE

Association Loi 1901

Maison de la Technopole
8, rue Le Nôtre
49066 ANGERS CÉDEX 01

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2013

Aux membres de l'Association,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE 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 votre Conseil d'Administration.

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 de l'Association 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, sur le caractère raisonnable des estimations retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les provisions pour subventions à recevoir.

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 de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux Membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Angers, le 24 avril 2014

SAS SOREX
Commissaire aux Comptes

Bruno **BIOTEAU**
Commissaire aux Comptes Associé
Mandataire Social

ETATS FINANCIERS

ANNEXE



ETATS FINANCIERS

ANNEXE



COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	8 623,93	7 940,77	683,16	0,12	95,14	0,02
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	78 542,26	60 658,20	17 884,06	3,10	11 432,72	1
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)	***87 166,19***	***68 598,97***	***18 567,22***	3,22	***11 527,86***	2,07
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	4 535,71		4 535,71	0,79	37 666,55	6,76
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4,66		4,66	0,00		
. Organismes sociaux	3 986,41		3 986,41	0,69	1 617,00	0,29
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	297 098,25		297 098,25	51,47	234 276,94	42,04
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	245 269,38		245 269,38	42,49	251 643,10	45,16
Charges constatées d'avance	7 816,90		7 816,90	1,35	20 547,38	3,69
TOTAL (II)	**558 711,31**		**558 711,31**	96,78	**545 750,97**	97,93
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***645 877,50***	***68 598,97***	***577 278,53***	100,00	***557 278,83***	100,00

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	50 308,18	8,71	50 308,18	9,03
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	252 255,38	43,70	163 303,08	29,30
Résultat de l'exercice	-10 327,38	-1,78	88 952,30	15,95
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)	1 378,03	0,24	1 300,39	0,23
TOTAL (I)	***293 614,21***	50,66	***303 863,95***	54,53
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources	28 021,85	4,85	47 921,85	8,60
TOTAL (III)	***28 021,85***	4,85	***47 921,85***	8,60
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			86,03	0,02
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres	116 997,34	20,27	100 436,71	18,02
Instruments de trésorerie	56 727,98	9,83	55 555,10	9,97
Produits constatés d'avance				
	81 917,15	14,19	49 415,19	8,87
TOTAL (IV)	***255 642,47***	44,25	***205 493,03***	36,87
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	577 278,53	100,00	557 278,83	100,00

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				

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

COMPTE DE RESULTAT	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	30 133,76		30 133,76	100,00	26 334,64	100,00	3 799	14,43
Montants nets produits d'expl.	***30 133,76***		***30 133,76***	100,00	***26 334,64***	100,00	***3 799***	14,43
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Cotisations			969 183,24	N/S	1 209 231,20	N/S	-240 048	-19,84
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			19 900,00	66,04			19 900	N/S
Autres produits			1,82	0,00	151,70	0,57	-150	-99,33
Reprise sur provisions, dépréciations					5 193,60	19,72	-5 193	-100,00
Transfert de charges			14 546,16	48,27	16 459,40	62,50	-1 913	-11,61
Sous-total des autres produits d'exploitation			***1 003 631,22***	N/S	***1 231 035,90***	N/S	***-227 404***	-18,46
Total des produits d'exploitation (I)			***1 033 764,98***	N/S	***1 257 370,54***	N/S	***-223 606***	-17,77
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			680,44	2,26	1 305,99	4,96	-625	-47,88
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***680,44***	2,26	***1 305,99***	4,96	***-625***	-47,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges			624,68	2,07	484,75	1,84	140	28,93
Total des produits exceptionnels (IV)			***624,68***	2,07	***484,75***	1,84	***140***	28,93
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***1 035 070,10***	N/S	***1 259 161,28***	N/S	***-224 091***	-17,79
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			***-10 327,38***	-31,26			***-10 327***	N/S
TOTAL GENERAL			***1 045 397,48***	N/S	***1 259 161,28***	N/S	***-213 764***	-16,97
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés								
Services extérieurs			32 376,79	107,44	38 579,09	146,50	-6 203	-16,07
Autres services extérieurs			67 203,47	223,02	64 567,41	245,18	2 636	4,08
Impôts, taxes et versements assimilés			244 972,84	812,97	410 923,32	N/S	-165 951	-40,37
Salaires et traitements			49 890,49	165,57	47 205,77	179,25	2 685	5,69
Charges sociales			462 899,02	N/S	429 759,32	N/S	33 140	7,71
Autres charges de personnel			181 004,03	600,68	167 100,32	634,54	13 904	8,32
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements et aux dépréciations								
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements			5 992,86	19,89	6 029,93	22,89	-37	-0,60
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations								

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations .Pour risques et charges : dotation aux provisions (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées Autres charges	320,00	1,06	5 460,76	20,73	-5 140	-94,13
Total des charges d'exploitation (I)	***1 044 659,50***	N/S	***1 169 625,92***	N/S	***-124 966***	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES: Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements	35,66	0,12	87,75	0,33	-52	-59,75
Total des charges financières (III)	***35,66***	0,12	***87,75***	0,33	***-52***	-59,75
CHARGES EXCEPTIONNELLES: Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	702,32	2,33	495,31	1,88	207	41,82
Total des charges exceptionnelles (IV)	***702,32***	2,33	***495,31***	1,88	***207***	41,82
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***1 045 397,48***	N/S	***1 170 208,98***	N/S	***-124 811***	-10,66
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			***88 952,30***	397,78	***-88 952***	100,00
TOTAL GENERAL	***1 045 397,48***	N/S	***1 259 161,28***	N/S	***-213 764***	-16,97

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature	139 893,00		136 600,00			
TOTAL	***139 893,00***		***136 600,00***			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	139 893,00		136 600,00			
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL	***139 893,00***		***136 600,00***			

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ANNEXE

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 présente un total de 577 279 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage une perte de 10 327 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du comité de la réglementation (CRC). Elle est appliquée dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

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

- Logiciels	1 an
- Agencements divers	5 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 4 ans
- Mobilier de bureau	8 ans

CREANCES ET DETTES

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

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE RECUES

Les contributions volontaires en nature figurent au compte de résultat pour les contributions pérennes et significatives ou celles pour lesquelles une évaluation a été communiquée.

1- MISE A DISPOSITION PAR LA CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DU MAINE ET LOIRE

Mise à disposition de matériel :

Conformément à la convention du 1er octobre 1993, la Chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire met à disposition à l'Association Angers Technopole divers matériels et mobiliers de bureau.

Cette mise à disposition n'est pas évaluée.

Mise à disposition de personnel :

Depuis le 1er juillet 2003, la Chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire met à disposition à l'Association Angers Technopole un cadre.

La valeur de la prestation de mise à disposition de personnel est évaluée à 86 400 € depuis 2008.

2- MISE A DISPOSITION PAR ANGERS LOIRE METROPOLE

A compter de 2008, Angers Loire Métropole met à disposition la Maison de la Technopole à titre gratuit à l'Association Angers Technopole.

La valeur de la prestation de mise à disposition de personnel est évaluée à 50 200 € pour 2013.

DROIT INDIVIDUEL DE FORMATION

Le volume d'heure acquis par le personnel au titre du droit individuel de formation s'élève à 857 heures au 31 décembre 2013.

INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Les engagements relatifs au départ à la retraite de l'ensemble du personnel ont été estimés à la clôture de l'exercice au 31 décembre 2013.

La valeur actuelle probable mentionnée ici correspond à l'indemnité de fin de carrière vraisemblable en tenant compte des probabilités de survie et de présence dans la société du personnel à l'âge de 65 ans avec l'hypothèse de base d'un départ à la retraite à l'initiative du salarié.

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

Deux critères complémentaires ont été retenus :

- Revalorisation des salaires	1,00 %
- Rotation du personnel	1,00 %
- Taux d'actualisation de l'engagement	3,17 %
- Taux de charges sociales patronales	48,00 %
- Age de départ à la retraite	65 ans
- Nature du départ	à l'initiative du salarié

Le montant de l'engagement est de 33 443 €.

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	7 274,00		1 349,93
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	8 087,39		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	58 772,58		11 682,29
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**66 859,97**		**11 682,29**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	**74 133,97**		**13 032,22**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			8 623,93	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			8 087,39	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			70 454,87	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**78 542,26**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			**87 166,19**	

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	7 178,86	761,91		7 940,77
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	8 087,39			8 087,39
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	47 339,86	5 230,95		52 570,81
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**55 427,25**	**5 230,95**		**60 658,20**
TOTAL GENERAL	**62 606,11**	**5 992,86**		**68 598,97**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	761,91				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 230,95			702,32	624,68
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**5 230,95**			**702,32**	**624,68**
TOTAL GENERAL	**5 992,86**			**702,32**	**624,68**

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ETAT DES PROVISIONS

	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	1 300,39	702,32	624,68	1 378,03
TOTAL Provisions réglementées	**1 300,39**	**702,32**	**624,68**	**1 378,03**
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	**1 300,39**	**702,32**	**624,68**	**1 378,03**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		702,32	624,68	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 535,71	4 535,71	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4,66	4,66	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 986,41	3 986,41	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	297 098,25	297 098,25	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	7 816,90	7 816,90	
TOTAL GENERAL	**313 441,93**	**313 441,93**	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	116 997,34	116 997,34		
Personnel et comptes rattachés	11 027,26	11 027,26		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 646,58	37 646,58		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	8 054,14	8 054,14		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	81 917,15	81 917,15		
TOTAL GENERAL	**255 642,47**	**255 642,47**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0,00)	300 106,66
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	680,44
TOTAL	**300 787,10**

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 769,89
Dettes fiscales et sociales	21 160,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 0,00)	
TOTAL	**114 930,10**

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 816,90	81 917,15
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**7 816,90**	**81 917,15**

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
- Indemnités de fin de carrière	33 443,00
TOTAL	**33 443,00**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I – SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	**Montant initial**	**Fonds à engager au début de l'exercice** A	**Utilisation en cours d'exercice** B	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** C	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** D = A - B + C
Fonds dédiés Anim. Rech. Ens. Ent.	44 743,93	29 743,93	13 600,00	0,00	16 143,93
Fonds dédiés Chaires Prof.	32 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés Financ. Projet	105 005,29	18 177,92	6 300,00	0,00	11 877,92
TOTAL	**181 855,22**	**47 921,85**	**19 900,00**	**0,00**	**28 021,85**

II – RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	**Montant initial**	**Fonds à engager au début de l'exercice** A	**Utilisation en cours d'exercice** B	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** C	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** D = A - B + C
Dons manuels					
TOTAL					
Legs et donations					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde en fin d'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	50 308,18			50 308,18
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	163 303,08	88 952,30		252 255,38
Résultat de l'exercice	88 952,30	(10 327,38)	88 952,30	(10 327,38)
Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissement sur bien renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées	1 300,39	702,32	624,68	1 378,03
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL	**303 863,95**	**79 327,24**	**89 576,98**	**293 614,21**

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges	31/12/2013 Débit	31/12/2012 Débit
860 – Secours en nature (alimentaire, vestimentaires, …)		
Total		
861 – Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, …)		
Mise à disposition de locaux par Angers Loire Métropole	50 200,00	50 200,00
Total	**50 200,00**	**50 200,00**
862 – Prestations		
Mise à disposition de personnel par la Chambre de Commerce et de l'Industrie	89 693,00	86 400,00
Total	**89 693,00**	**86 400,00**
864 – Personnel bénévole		
Total		
TOTAL	**139 893,00**	**136 600,00**

Répartition par nature de ressources	31/12/2013 Crédit	31/12/2012 Crédit
870 – Bénévolat		
Total		
871 – Prestations en nature		
Mise à disposition de personnel par la Chambre de Commerce et de l'Industrie	89 693,00	86 400,00
Mise à disposition de locaux par Angers Loire Métropole	50 200,00	50 200,00
Total	**139 893,00**	**136 600,00**
875 – Dons en nature		
Total		
TOTAL	**139 893,00**	**136 600,00**

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE

Association Loi 1901

Maison de la Technopole

8, rue Le Nôtre

49066 ANGERS CÉDEX 01

RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2013

ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE

Association Loi 1901

Maison de la Technopole
8, rue Le Nôtre
49066 ANGERS CÉDEX 01

RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation
des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2013

Aux membres de l'Association,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTION SOUMISE A l'APPROBATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Angers, le 24 avril 2014

SAS SOREX
Commissaire aux Comptes

Bruno **BIOTEAU**
Commissaire aux Comptes Associé
Mandataire Social