



**Comptes annuels**

**2013**

**Période du 01/01/2013 au 31/12/2013**

**ASS POLE ENERGIE 2020**

HOTEL DES TECHNOLOGIES  
59140 DUNKERQUE

## Sommaire

<b>DOSSIER COMPTABLE</b>	<b>1</b>
Bilan	2
Détail du Bilan	4
Détail de certains comptes d'actif	6
Détail de certains comptes du passif	7
Compte de résultat	8
Détail du compte de résultat	9
Tableau des emprunts	11
Charges & produits exceptionnels	12
<b>DOSSIER DE GESTION</b>	<b>13</b>
Dossier de Gestion	14
<b>DOSSIER DES IMMOBILISATIONS</b>	<b>22</b>
Liste simplifiée des immobilisations	23
Liste des acquisitions	25
Liste des sorties	26
Etat prévisionnel économ. sur 5 ans	27
<b>ANNEXE</b>	<b>29</b>
Règles et méthodes comptables	30
Faits caractéristiques	32
Notes sur le bilan	33
Notes sur le compte de résultat	39
2054 - Immobilisations	40
2054 Bis - Tableau des écarts de réévaluation sur immobilisations amortissables	41
2055 - Amortissements	42
2056 - Provisions inscrites au bilan	43

**Comptes annuels**

**2013**

**Période du 01/01/2013 au 31/12/2013**

DOSSIER COMPTABLE

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	765	197	568	377
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom	4 485		4 485	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	26 194	2 995	23 199	13 467
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	305		305	
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 410		4 410	1 740
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>36 159</b>	<b>3 191</b>	<b>32 967</b>	<b>15 585</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	10 250		10 250	10 725
Autres créances	98 563		98 563	60 581
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	49 149		49 149	42 497
Charges constatées d'avance	17 761		17 761	29
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>175 723</b>		<b>175 723</b>	<b>113 831</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>211 882</b>	<b>3 191</b>	<b>208 691</b>	<b>129 416</b>

## Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	49 070	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>14 792</b>	<b>49 070</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>63 862</b>	<b>49 070</b>
Apports	30 000	
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>30 000</b>	
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>30 000</b>	
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	27 739	
<i>Découverts et concours bancaires</i>		20 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	27 739	20 000
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 771	19 854
Dettes fiscales et sociales	36 324	40 490
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 994	1
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 000	
<b>DETTES</b>	<b>114 828</b>	<b>80 346</b>
Ecart de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>208 691</b>	<b>129 416</b>

## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
205000 - LOGICIEL INFORMATIQUE	764,61		764,61	808,98
280500 - AMORT LOGICIEL		196,58	-196,58	-431,53
Concessions, brevets et droits assimilés	764,61	196,58	568,03	377,45
232000 - IMMOB. INCORPORELLES EN	4 485,00		4 485,00	
Autres immob. incorporelles / Avances et acom	4 485,00		4 485,00	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
218100 - INSTALLATIONS GÉNÉRALES	3 385,36		3 385,36	
218300 - MATÉRIEL DE BUREAU ET IN	8 285,57		8 285,57	2 857,74
218400 - MOBILIER	14 523,20		14 523,20	11 563,99
281810 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AG		0,94	-0,94	
281830 - AMORTIS. MATÉR.BUREAU E		1 332,06	-1 332,06	-314,43
281840 - AMORTIS. MOBILIER		1 661,86	-1 661,86	-640,15
Autres immobilisations corporelles	26 194,13	2 994,86	23 199,27	13 467,15
<b>Immobilisations financières</b>				
261000 - TITRES DE PARTICIPATION	305,00		305,00	
Participations et créances rattachées	305,00		305,00	
275000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMEN	4 410,00		4 410,00	1 740,00
Autres immobilisations financières	4 410,00		4 410,00	1 740,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>36 158,74</b>	<b>3 191,44</b>	<b>32 967,30</b>	<b>15 584,60</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
411000 - ADHERENTS	10 250,00		10 250,00	10 724,56
Usagers et comptes rattachés	10 250,00		10 250,00	10 724,56
401000 - FOURNISSEURS				119,60
447110 - TAXE SUR LES SALAIRES	4 032,00		4 032,00	461,00
468700 - DIVERS - PRODUITS À RECEV	94 531,19		94 531,19	60 000,00
Autres créances	98 563,19		98 563,19	60 580,60
<b>Divers</b>				
512000 - CREDIT COOPERATIF	18 496,18		18 496,18	27 397,28
512100 - CREDIT COOPERATIF LIVRET	30 653,26		30 653,26	100,00
512300 - CREDIT COOP DAILLY				15 000,00
<b>Disponibilités</b>				
486000 - CHARGES CONSTATÉES D'A	17 760,60		17 760,60	28,50
Charges constatées d'avance	17 760,60		17 760,60	28,50
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>175 723,23</b>		<b>175 723,23</b>	<b>113 830,94</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>211 881,97</b>	<b>3 191,44</b>	<b>208 690,53</b>	<b>129 415,54</b>

## Détail du Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>PASSIF</b>		
110000 - REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR)	49 069,70	
Report à nouveau	49 069,70	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>14 792,44</b>	<b>49 069,70</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>63 862,14</b>	<b>49 069,70</b>
103400 - APPORTS AVEC DROIT DE REPRISE	30 000,00	
Apports	30 000,00	
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>30 000,00</b>	
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>30 000,00</b>	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
164110 - PRET CREDIT COOPERATIF 30 000 €	27 685,53	
168840 - INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	53,62	
<i>Emprunts</i>	27 739,15	
519100 - CT DE MOBILISATION DE CR DAILLY		20 000,00
<i>Découverts et concours bancaires</i>		20 000,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	27 739,15	20 000,00
401000 - FOURNISSEURS	31 019,56	12 766,84
408100 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	5 751,47	7 087,51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 771,03	19 854,35
421000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	92,70	282,38
428200 - DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	7 620,99	7 448,45
431000 - SÉCURITÉ SOCIALE	18 017,00	20 091,00
437100 - RETRAITE VAUBAN HUMANIS	3 891,00	5 395,00
437200 - PREVOYANCE	505,39	1 593,22
438600 - CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	3 310,74	3 156,44
448600 - ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	2 886,00	2 524,00
Dettes fiscales et sociales	36 323,82	40 490,49
404100 - FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	9 609,03	
408400 - FRS IMMOBIL. - FACT. NON PARVENUES	3 385,36	1,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 994,39	1,00
487000 - PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 000,00	
Produits constatés d'avance	1 000,00	
<b>DETTES</b>	<b>114 828,39</b>	<b>80 345,84</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>208 690,53</b>	<b>129 415,54</b>

## Détail de certains comptes d'actif

### 486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

HORIZON MARKETING ASSISES DE L'ENERGIE 2014	2 242,50
TW INGINIERIE	3 085,68
CEREN	4 449,12
AIRELE	7 983,30
	<hr/>
	17 760,60

### 4687000 - PRODUITS A RECEVOIR

SUBVENTION CUD	40 000,00
SUBVENTION REGION NPDC - DAE + DENV	44 135,31
SUBVENTION REGION NPDC - DFP	10 395,88
	<hr/>
	94 531,19



## Détail de certains comptes du passif

### 408100 - FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES

HONORAIRE CAC	3 600,00
CUD - IMPOTS FONCIERS	2 151,47
	<hr/> 5 751,47

### 408400 - FOURNISSEURS IMMO. FACTURES NON PARVENUES

AMENAGEMENT BUREAUX FREYCINET	3 385,36
	<hr/> 3 385,36

### 428200 - PROVISION POUR CONGES PAYES

PROVISION POUR CONGES PAYES	7 620,99
	<hr/> 7 620,99

### 438600 - ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER

CS / CONGES PAYES	3 310,74
	<hr/> 3 310,74

### 448600 - ETAT CHARGES A PAYER

TAXE FORMATION + 1% CDD	2 886,00
	<hr/> 2 886,00

### 487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

ADESHION 2014 - ENERGIENCY - FAC 2014A001	250,00
ADESHION 2014 - ENERGECE - FAC 2014A003	250,00
ADHESION 2014 - PC3E - FAC 2014A005	250,00
ADHESION 2014 - AFNOR - FAC 2014A004	250,00
	<hr/> 1 000,00

## Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 24/10/11 au 31/12/12 15 mois	%	Variation relative (montant)
Ventes de marchandises					
Production vendue					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions de fonctionnement	415 596	100,00	380 000	100,00	111 596
Reprises et Transferts de charge					
Cotisations					
Autres produits	29 500	7,10	30 225	7,95	5 320
<b>Produits de fonctionnement</b>	<b>445 096</b>	<b>107,10</b>	<b>410 225</b>	<b>107,95</b>	<b>116 917</b>
Achats de marchandises					
Variation de stock de marchandises					
Achats de matières premières					
Variation de stock de matières premières					
Autres achats non stockés et charges externes	168 700	40,59	144 641	38,06	52 988
Impôts et taxes	13 757	3,31	16 454	4,33	594
Salaires et Traitements	150 834	36,29	140 564	36,99	38 383
Charges sociales	67 179	16,16	57 036	15,01	21 550
Amortissements et provisions	2 614	0,63	1 386	0,36	1 505
Autres charges			-2		1
<b>Charges de fonctionnement</b>	<b>403 085</b>	<b>96,99</b>	<b>360 079</b>	<b>94,76</b>	<b>115 022</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>42 011</b>	<b>10,11</b>	<b>50 145</b>	<b>13,20</b>	<b>1 895</b>
Opérations faites en commun					
Produits financiers	352	0,08			352
Charges financières	1 535	0,37	1 076	0,28	674
<b>Résultat financier</b>	<b>-1 183</b>	<b>-0,28</b>	<b>-1 076</b>	<b>-0,28</b>	<b>-323</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>40 828</b>	<b>9,82</b>	<b>49 070</b>	<b>12,91</b>	<b>1 572</b>
Produits exceptionnels	6 389	1,54			6 389
Charges exceptionnelles	32 424	7,80			32 424
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-26 035</b>	<b>-6,26</b>			<b>-26 035</b>
Impôts sur les bénéfices					
Report des ressources non utilisées					
Engagements à réaliser					
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>14 792</b>	<b>3,56</b>	<b>49 070</b>	<b>12,91</b>	<b>-24 463</b>
Contribution volontaires en nature					
Bénévolat					
Prestations en nature					
Dons en nature					
<b>Total des produits</b>					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite					
Personnel bénévole					
<b>Total des charges</b>					

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 24/10/11 au 31/12/12 15 mois	%	Variation relative (montant)
740100 - SUBVENTION CONSEIL REGI	335 596,19	80,75	300 000,00	78,95	95 596,19
740200 - SUBVENTION CUD	80 000,00	19,25	80 000,00	21,05	16 000,00
Subventions de fonctionnement	415 596,19	100,00	380 000,00	100,00	111 596,19
758000 - COTISATIONS ADHERENTS	29 500,00	7,10	30 224,56	7,95	5 320,35
Autres produits	29 500,00	7,10	30 224,56	7,95	5 320,35
<b>Produits de fonctionnement</b>	<b>445 096,19</b>	<b>107,10</b>	<b>410 224,56</b>	<b>107,95</b>	<b>116 916,54</b>
604000 - ACHATS D'ÉTUDES ET PREST	73 357,40	17,65			73 357,40
606110 - FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	225,07	0,05	376,30	0,10	-75,97
606300 - ACHATS DE PETIT ÉQUIPEME	864,45	0,21	1 658,89	0,44	-462,66
606400 - ACHATS FOURNITURES ADMI	2 542,64	0,61	1 503,03	0,40	1 340,22
611000 - SOUS-TRAITANCE GÉNÉRAL			20 156,42	5,30	-16 125,14
613200 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	12 486,24	3,00	6 689,06	1,76	7 134,99
613210 - LOYER/LOC STOCKAGE STAN	1 913,60	0,46	1 794,00	0,47	478,40
613500 - LOCATIONS MOBILIÈRES			1 167,34	0,31	-933,87
613510 - FRANCE TELECOM LEASE	1 145,11	0,28	572,08	0,15	687,45
614000 - CHARGES LOCATIVES	5 011,48	1,21	2 684,72	0,71	2 863,70
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER	1 790,75	0,43	1 052,01	0,28	949,14
615600 - MAINTENANCE	414,78	0,10			414,78
616000 - PRIMES D'ASSURANCE	1 489,69	0,36	637,04	0,17	980,06
618100 - DOCUMENTATION GÉNÉRAL	492,26	0,12	35,00	0,01	464,26
618110 - APPEL D'OFFRES PUBLIC			1 021,07	0,27	-816,86
618500 - FRAIS DE COLLOQUES, DE S	1 612,00	0,39	230,00	0,06	1 428,00
621100 - PERSONNEL INTÉRIMAIRE	10 973,79	2,64			10 973,79
622600 - HONORAIRES ECOPAL			2 293,76	0,60	-1 835,01
622610 - HON. CPTA. SOC. INF.PAIE	7 176,00	1,73	6 848,30	1,80	1 697,36
622620 - HONORAIRE CAC	3 600,00	0,87	3 588,00	0,94	729,60
622630 - HONORAIRE DIVERS	1 148,16	0,28			1 148,16
622700 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTI			161,01	0,04	-128,81
623100 - PUBLICITE - COMMUNICATIO	6 147,00	1,48	17 461,04	4,60	-7 821,83
623300 - FOIRES ET EXPOSITIONS			40 017,90	10,53	-32 014,32
625100 - VOYAGES ET DÉPLACEMENT	17 220,03	4,14	16 858,05	4,44	3 733,59
625500 - FRAIS DE DEMENAGEMENT	956,80	0,23			956,80
625700 - RÉCEPTIONS	4 392,75	1,06	11 729,15	3,09	-4 990,57
625710 - FRAIS DE REPAS	1 816,10	0,44			1 816,10
626000 - FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCO	6 863,70	1,65	4 242,28	1,12	3 469,88
627500 - SERVICES BANCAIRES	2 658,20	0,64	1 178,16	0,31	1 715,67
628100 - COTISATIONS	2 402,00	0,58	686,00	0,18	1 853,20
Autres achats non stockés et charges externes	168 700,00	40,59	144 640,61	38,06	52 987,51
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	8 720,00	2,10	6 930,00	1,82	3 176,00
633300 - FORMATION CONTINUE (ORG	2 886,00	0,69	9 524,00	2,51	-4 733,20
635120 - TAXES FONCIÈRES	2 151,47	0,52			2 151,47
Impôts et taxes	13 757,47	3,31	16 454,00	4,33	594,27
641100 - SALAIRES APPOINTEMENTS	150 980,81	36,33	129 958,83	34,20	47 013,75
641109 - REMBST IJSS	-473,28	-0,11			-473,28
641200 - CONGÉS PAYÉS	326,84	0,08	10 604,89	2,79	-8 157,07
Salaires et Traitements	150 834,37	36,29	140 563,72	36,99	38 383,39
645100 - COTISATIONS À L'URSSAF	52 274,67	12,58	42 705,75	11,24	18 110,07
645310 - COTIS. RETRAITES CADRES	4 289,84	1,03	4 845,59	1,28	413,37
645320 - COTIS. RETRAITES SALARIÉS	7 348,19	1,77	5 946,95	1,56	2 590,63
645330 - COTISATIONS PREVOYANCE	1 676,95	0,40	1 574,53	0,41	417,33
647500 - MÉDECINE DU TRAVAIL ET P	179,40	0,04			179,40
648000 - AUTRES CHARGES DU PERS	1 409,90	0,34	1 363,56	0,36	319,05

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 24/10/11 au 31/12/12 15 mois	%	Variation relative (montant)
648100 - CHEQUES VACANCES			600,00	0,16	-480,00
Charges sociales	67 178,95	16,16	57 036,38	15,01	21 549,85
681110 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INC	574,03	0,14	431,53	0,11	228,81
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CO	2 040,28	0,49	954,58	0,25	1 276,62
Amortissements et provisions	2 614,31	0,63	1 386,11	0,36	1 505,42
658000 - CHARGES DIVERSES GESTIO	0,01		-1,68		1,35
Autres charges	0,01		-1,68		1,35
<b>Charges de fonctionnement</b>	<b>403 085,11</b>	<b>96,99</b>	<b>360 079,14</b>	<b>94,76</b>	<b>115 021,80</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>42 011,08</b>	<b>10,11</b>	<b>50 145,42</b>	<b>13,20</b>	<b>1 894,74</b>
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIER	351,74	0,08			351,74
Produits financiers	351,74	0,08			351,74
661100 - INTÉRÊTS DES EMPRUNTS E	455,85	0,11			455,85
661600 - INTÉRÊTS BANCAIRES	1 079,08	0,26	1 075,72	0,28	218,50
Charges financières	1 534,93	0,37	1 075,72	0,28	674,35
<b>Résultat financier</b>	<b>-1 183,19</b>	<b>-0,28</b>	<b>-1 075,72</b>	<b>-0,28</b>	<b>-322,61</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>40 827,89</b>	<b>9,82</b>	<b>49 069,70</b>	<b>12,91</b>	<b>1 572,13</b>
771800 - AUTRES PRODUITS EXCEPT.	1 812,93	0,44			1 812,93
772000 - PRODUITS DES EXERCICES A	4 575,94	1,10			4 575,94
Produits exceptionnels	6 388,87	1,54			6 388,87
671200 - PÉNALITÉS ET AMENDES	19,00				19,00
671800 - AUTRES CHARGES EXCEPT.	9 000,00	2,17			9 000,00
672000 - CHARGES SUR EXERCICES A	23 405,32	5,63			23 405,32
Charges exceptionnelles	32 424,32	7,80			32 424,32
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-26 035,45</b>	<b>-6,26</b>			<b>-26 035,45</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>14 792,44</b>	<b>3,56</b>	<b>49 069,70</b>	<b>12,91</b>	<b>-24 463,32</b>
Contribution volontaires en nature					
<b>Total des produits</b>					
<b>Total des charges</b>					

## Tableau des emprunts

## DETAIL DES EMPRUNTS

Date d'origine	Durée Crédit Totale	Organismes financiers	Objet du crédit	Capital origine	Taux	Montant de chaque échéance	Capital restant dû	Moins d'un an	De 1 an à 5 ans au plus				Plus de 5 ans
									2015	2016	2017	2018	
10/07/2013	60 mois	Crédit coopératif	Consolidation du fonds de roulement	30 000 Euros	3,32%	543,34	27 685,53	5 686,94	5 878,64	6 076,80	6 281,65	3 761,50	
							27 685,53	5 686,94	5 878,64	6 076,80	6 281,65	3 761,50	

TOTAL DE 1 AN A 5 ANS...

21 998,59

## DETAIL DES INTERETS

Date d'origine	Durée Crédit Totale	Organismes financiers	Objet du Financement	VALEURS D'ORIGINE		Taux	Intérêts restant dû	Moins d'un an	DE 1 A 5 ANS				Plus de 5 ans
				Capital origine	Intérêts				2015	2016	2017	2018	
10/07/2013	60 mois	Crédit coopératif	Consolidation du fonds de roulement	30 000 Euros	2 600,40	3,32%	2 198,17	833,14	641,44	443,28	238,43	41,88	
					2 600,40		2 198,17	833,14	641,44	443,28	238,43	41,88	

TOTAL DE 1 AN A 5 ANS...

1 365,03

## Charges & produits exceptionnels

### 671200 - PENALITES ET AMENDES

MAJ TAXE SUR LES SALAIRES	19,00
	<u>19,00</u>

### 671800 - AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION

INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE MR PREVOST	9 000,00
	<u>9 000,00</u>

### 672000 - CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS

ANNULATION FAC BALL PACKAGING ADHESION 2012	1 000,00
ANNULATION FAC ECOPAL ADHESION 2012	500,00
ANNULATION FAC INNOCOLD ADHESION 2012	500,00
ANNULATION FAC ENEA ADHESION 2012	250,00
SOLDE SUBVENTION CR NPDC 2012 NON RECUE	20 000,00
TAXE FONCIERE CUD 2012	1 155,32
	<u>23 405,32</u>

### 771800 - AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION

COT GMP	213,84
PREVOYANCE ANNEE 2012	1 593,22
PREVOYANCE BOUVE THAIS	5,87
	<u>1 812,93</u>

### 772000 - PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

INTERETS 2012 LIVRET A	75,94
ADHESION EDF 2012	4 000,00
ADHESION BALL PACKAGING	500,00
	<u>4 575,94</u>

### 777000 - QUOTE PART SUBVENTIONS VIREES AU RESULTAT

**TOTAUX**

**32 424,32    6 388,87**

**Comptes annuels**

**2013**

**Période du 01/01/2013 au 31/12/2013**

**DOSSIER DE GESTION**

## Dossier de Gestion

### Commentaires

### Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2013	%	31/12/2012	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
<b>Marge commerciale</b>				
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services				
Production stockée				
Production immobilisée				
<b>PRODUCTION EXERCICE</b>				
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	73 357			
<b>Marge de production</b>	<b>-73 357</b>			
<b>ACTIVITE</b>				
<b>MARGE GLOBALE</b>	<b>-73 357</b>			
Autres achats et charges externes	95 343		144 641	
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>-168 700</b>		<b>-144 641</b>	
Subventions d'exploitation	415 596		380 000	
Impôts & taxes	13 757		16 454	
Salaires	150 834		140 564	
Charges sur salaires	67 179		57 036	
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>15 125</b>		<b>21 305</b>	
Autres produits , Reprise amortissements	29 500		30 225	
Autres Charges			-2	
Dotations amortissements et provisions	2 614		1 386	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>42 011</b>		<b>50 145</b>	
Opérations en commun				
Produits financiers	352			
Charges financières	1 535		1 076	
<b>Résultat financier</b>	<b>-1 183</b>		<b>-1 076</b>	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>40 828</b>		<b>49 070</b>	
Produits exceptionnels	6 389			
Charges exceptionnelles	32 424			
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-26 035</b>			
Impôts sur les bénéfices et participation				
<b>RESULTAT NET</b>	<b>14 792</b>		<b>49 070</b>	



## Dossier de Gestion

### Bilan récapitulatif

	31/12/2013	%	31/12/2012	%
<b>BILAN ACTIF</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>32 967</b>	<b>15,80</b>	<b>15 585</b>	<b>12,04</b>
Immobilisations incorporelles	5 053		377	
Immobilisations corporelles	23 199		13 467	
Immobilisations financières	4 715		1 740	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>157 963</b>	<b>75,69</b>	<b>113 802</b>	<b>87,94</b>
Stocks et En-cours				
Avances et acomptes versés				
Clients	10 250		10 725	
Autres créances	98 563		60 581	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	49 149		42 497	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	<b>17 761</b>	<b>8,51</b>	<b>29</b>	<b>0,02</b>
Charges constatées d'avance	17 761		29	
Autres comptes				
<b>TOTAL</b>	<b>208 691</b>	<b>100,00</b>	<b>129 416</b>	<b>100,00</b>

	31/12/2013	%	31/12/2012	%
<b>BILAN PASSIF</b>				
<b>RESSOURCES PROPRES</b>	<b>93 862</b>	<b>44,98</b>	<b>49 070</b>	<b>37,92</b>
Capital	30 000			
Réserves	49 070			
Résultat de l'exercice	14 792		49 070	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés				
Autres fonds propres				
<b>PROVISIONS RISQUES &amp; CHARGES</b>				
<b>EMPRUNTS</b>	<b>27 739</b>	<b>13,29</b>		
<b>DETTES</b>	<b>86 089</b>	<b>41,25</b>	<b>80 346</b>	<b>62,08</b>
Fournisseurs	36 771		19 854	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	36 324		40 490	
Autres dettes	12 994		1	
Découverts			20 000	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	<b>1 000</b>	<b>0,48</b>		
Produits constatés d'avance	1 000			
Autres comptes				
<b>TOTAL</b>	<b>208 691</b>	<b>100,00</b>	<b>129 416</b>	<b>100,00</b>

## Dossier de Gestion

### Analyse du bilan

	au 31/12/2013	au 31/12/2012
<b>EMPLOIS</b>		
Immobilisations incorporelles	5 250	809
Immobilisations corporelles	26 194	14 422
Immobilisations financières	4 715	1 740
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
<b>Total Brut</b>	<b>36 159</b>	<b>16 971</b>
<b>RESSOURCES</b>		
Capital et réserves	79 070	
Rétention de résultat	3 191	1 386
Résultat	14 792	49 070
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Comptes courants d'associés		
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>97 054</b>	<b>50 456</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT PROPRE</b>	<b>60 895</b>	<b>33 485</b>
Emprunts et dettes assimilées	27 739	
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>88 634</b>	<b>33 485</b>
Stocks		
Créances clients	10 250	10 725
Autres créances	98 563	60 581
Comptes de régularisation	17 761	29
<b>Total Créances</b>	<b>126 574</b>	<b>71 334</b>
Dettes fournisseurs	36 771	19 854
Dettes fiscales et sociales	36 324	40 490
Autres dettes	12 994	1
Comptes de régularisation	1 000	
<b>Total Dettes</b>	<b>87 089</b>	<b>60 346</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>39 485</b>	<b>10 988</b>
Trésorerie active	49 149	42 497
Trésorerie passive		20 000
<b>TRESORERIE</b>	<b>49 149</b>	<b>22 497</b>

## Dossier de Gestion

### Capacité d'autofinancement

	31/12/2013	31/12/2012
<b>Résultat net</b>	<b>14 792</b>	<b>49 070</b>
+ Dotations aux amortissements	2 614	1 386
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>17 407</b>	<b>50 456</b>

	31/12/2013	31/12/2012
<b>Excédent Brut d'Exploitation</b>	<b>15 125</b>	<b>21 305</b>
+ Transfert de charges		
+ Autres produits d'exploitation	29 500	30 225
- Autres charges d'exploitation		-2
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	352	
- Charges financières	1 535	1 076
+ Produits exceptionnels	6 389	
- Charges exceptionnelles	32 424	
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>17 407</b>	<b>50 456</b>

## Dossier de Gestion

### Tableau de financement

	Ressources	Emplois
<b>RESSOURCES</b>		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	17 407	
- Réduction des fonds propres		
<b>Autofinancement disponible</b>	<b>17 407</b>	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants	30 000	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail	30 000	
Subventions d'investissement		
<b>Total des ressources</b>	<b>77 407</b>	
<b>EMPLOIS</b>		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		19 997
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		2 261
<b>Total des emplois</b>		<b>22 258</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>	<b>55 149</b>	

	31/12/2013	31/12/2012	Besoins	Dégagements
<b>Variation des actifs</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	10 250	10 725		475
Autres créances	98 563	60 581	37 983	
Comptes de régularisation	17 761	29	17 732	
<b>Variation des dettes</b>				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	36 771	19 854		16 917
Dettes fiscales et sociales	36 324	40 490	4 167	
Autres dettes	12 994	1		12 993
Comptes de Régularisation	1 000			1 000
<b>Besoins de l'exercice en fonds de roulement</b>			<b>28 497</b>	
Variation de la trésorerie active	49 149	42 497	6 652	
Variations de la trésorerie passive		20 000	20 000	
<b>Variation nette de trésorerie</b>			<b>26 652</b>	
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>			<b>55 149</b>	

## Dossier de Gestion

### Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
<b>Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :</b>	<b>14 792</b>	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	2 614	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
<b>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation</b>	<b>17 407</b>	
<b>Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :</b>		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports en fonds propres, en comptes courants	30 000	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice	30 000	
Subventions obtenues sur l'exercice		
<b>Total des ressources externes de l'exercice</b>	<b>60 000</b>	
<b>Mais votre entreprise doit financer :</b>		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		19 997
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		2 261
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
<b>Total des besoins de financement de l'exercice</b>		<b>22 258</b>
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	22 497	
<b>A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :</b>	<b>77 646</b>	
<b>Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :</b>		
Aucune variation des stocks		
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Diminution de l'en-cours clients	475	
Augmentation des autres créances		55 715
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	16 917	
Diminution des dettes fiscales et sociales		4 167
Augmentation des autres dettes	13 993	
<b>Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation</b>		<b>28 497</b>
<b>La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :</b>	<b>49 149</b>	

## Dossier de Gestion

### Ratios

	31/12/2013	31/12/2012	Evolution
<b>CYCLE D'EXPLOITATION</b>	<b>12 mois</b>	<b>14 mois</b>	
<b>Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Stock moyen x nombre de jours -----	0 x 12 x 30	0 x 14 x 30	
Coût d'achat	N/A	N/A	
<b>Délai de crédit clients (exprimé en jours)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Créances clients x nombre de jours -----	10250 x 12 x 30	10 725 x 14 x 30	
C.A. TTC	N/A	N/A	
<b>Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)</b>	<b>78</b>	<b>58</b>	<b>21</b>
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	36 771 x 12 x 30	19 854 x 14 x 30	
Achats TTC	168 700	144 641	

	31/12/2013	31/12/2012	Variation
<b>STRUCTURE FINANCIERE</b>			
(exprimé en %)			
<b>Autonomie financière</b>	<b>81,74</b>	<b>61,07</b>	<b>33,84</b>
Capitaux propres -----	93 862	49 070	
Total dettes	114 828	80 346	
<b>Endettement financier</b>	<b>22,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Emprunts -----	27 739	0	
Capitaux fixes	124 793	50 456	
<b>Solvabilité à court terme</b>	<b>201,77</b>	<b>188,63</b>	<b>6,97</b>
Actif circulant - Stock -----	175 723 - 0	113 831 - 0	
Dettes hors emprunt	87 089	60 346	

## Dossier de Gestion

### Tableau de bord

	31/12/2013	31/12/2012
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>		
Marge globale	-73 357	
Valeur ajoutée	-168 700	-144 641
Excédent Brut d'Exploitation	15 125	21 305
Résultat d'exploitation	42 011	50 145
Résultat courant	40 828	49 070
<b>Résultat net</b>	<b>14 792</b>	<b>49 070</b>
<b>STRUCTURE FINANCIERE</b>		
Capacité d'autofinancement	17 407	50 456
Fonds de roulement net global	88 634	33 485
Besoin en fonds de roulement	39 485	10 988
Trésorerie	49 149	22 497

**Comptes annuels**

**2013**

**Période du 01/01/2013 au 31/12/2013**

**DOSSIER DES IMMOBILISATIONS**



## Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>205000 LOGICIEL INFORMATIQUE</b>								
0000000011	LOGICIEL PC MICROSOFT	10/02/12	L	100,00		27,08		
0000000013	LOGICIEL PC MICROSOFT	02/05/12	L	100,00		19,83		
0000000020	LOGICIEL MICROSOFT	29/08/12	L	100,00		165,27		
0000000021	LOGICILE MICROSOFT	29/08/12	L	100,00		165,27		
0000000028	LICENCE MICROSOFT OFFICE	25/03/13	L	100,00	254,87	195,40	195,40	59,47
0000000041	2 LICENCES MICROSOFT	31/12/13	L	100,00	509,74	1,18	1,18	508,56
<b>Total du compte 205000</b>				<b>764,61</b>		<b>574,03</b>	<b>196,58</b>	<b>568,03</b>
<b>218100 INSTALLATIONS GÉNÉRALES</b>								
0000000031	AMENAGEMENT BUREAUX FREYCINET	31/12/13	L	10,00	3 385,36	0,94	0,94	3 384,42
<b>Total du compte 218100</b>				<b>3 385,36</b>		<b>0,94</b>	<b>0,94</b>	<b>3 384,42</b>
<b>218300 MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE</b>								
0000000010	PORTABLE HP DV6-6119SF	10/02/12	L	20,00	768,25	106,82	119,80	541,63
0000000012	PORTABLE HP G7-1357EF	02/05/12	L	20,00	768,24	102,01	153,65	512,58
0000000009	TV LED THOMSON 42FU5553	09/06/12	L	20,00	553,00	62,06	110,60	380,34
0000000019	PORTABLE HP G62051SF	29/08/12	L	20,00	768,25	43,54	128,47	596,24
0000000027	ORDI PORTABLE TOSHIBA	25/03/13	L	20,00	746,01		114,39	631,62
0000000026	UNITE CENTRALE SERVEUR	04/04/13	L	20,00	2 352,04	348,89	348,89	2 003,15
0000000030	IMPRIMANTE MULTIFONCTIONS	19/09/13	L	20,00	722,42	40,94	40,94	681,48
0000000039	ORDI PORTABLE C50-A-A1DE	31/12/13	L	20,00	741,22	0,41	0,41	740,81
0000000040	ORDI PORTABLE C50-A-1EP	31/12/13	L	20,00	866,14	0,48	0,48	865,66
<b>Total du compte 218300</b>				<b>8 285,57</b>	<b>314,43</b>	<b>1 017,63</b>	<b>1 332,06</b>	<b>6 953,51</b>
<b>218400 MOBILIER</b>								
0000000001	2 BUREAUX COMPACT L180	15/02/12	L	10,00	725,15	58,39	66,52	600,24
0000000002	4 CAISSONS HAUTS BUREAU PROF	15/02/12	L	10,00	1 497,23	120,56	137,35	1 239,32
0000000003	8 CHAISES CITY NOIR	15/02/12	L	10,00	880,92	70,93	80,81	729,18
0000000004	2 CLOISONS + 4 PIEDS STABILISATEURS	15/02/12	L	10,00	901,16	72,56	82,67	745,93
0000000005	1 TABLE DE REUNION OBLONG	15/02/12	L	10,00	299,21	24,09	27,45	247,67
0000000006	4 SIEGES DOLLY	15/02/12	L	10,00	350,61	28,23	32,16	290,22
0000000007	2 CLOISONS H180*L163	15/02/12	L	10,00	795,55	28,23	32,16	735,16
0000000008	2 BUREAUX COMPACT L160	15/02/12	L	10,00	692,28	55,75	63,51	573,02
0000000014	3 ARMOIRES BASSES	17/08/12	L	10,00	818,12	27,38	73,55	717,19
0000000015	4 ARMOIRES HAUTES	17/08/12	L	10,00	1 942,20	65,00	174,62	1 702,58
0000000016	2 BUREAUX COMPACTS L160	17/08/12	L	10,00	795,51	26,62	71,52	697,37
0000000017	2 CAISSONS HAUTS	17/08/12	L	10,00	944,50	31,61	84,92	827,97
0000000018	2 LAMPADAIRES FLUO	17/08/12	L	10,00	872,67	29,20	78,46	765,01
0000000023	PORTEMANTEAU	17/08/12	L	10,00	47,88	1,60	4,31	41,97
0000000025	STAND	31/12/12	L	20,00	1,00		0,20	0,80
0000000036	6 TABLES MODULAIRE	10/12/13	L	10,00	819,14		4,78	814,36
0000000037	10 CHAISES STYL	10/12/13	L	10,00	567,26		3,31	563,95
0000000032	2 TABLES MODULAIRE	23/12/13	L	10,00	273,04		0,61	272,43
0000000033	4 CHAISES STYL	23/12/13	L	10,00	226,90		0,42	226,48
0000000034	3 BUREAUX FORESTYL	23/12/13	L	10,00	716,89		1,59	715,30
0000000035	4 CHAISES JUPITER	23/12/13	L	10,00	355,98		0,79	355,19
<b>Total du compte 218400</b>				<b>14 523,20</b>	<b>640,15</b>	<b>1 021,71</b>	<b>1 661,86</b>	<b>12 861,34</b>

## Liste simplifiée des immobilisations

### Report 261000 TITRES DE PARTICIPATION

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>261000 TITRES DE PARTICIPATION</b>							
0000000029	PARTS CREDIT COOPERATIF	23/07/13 N	305,00				305,00
<b>Total du compte 261000</b>			<b>305,00</b>				<b>305,00</b>
<b>275000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS</b>							
0000000022	DEPOT GARANTIE BAIL	23/08/12 N	1 740,00				1 740,00
0000000038	DEPOT GARANTIE FREYCINET	01/12/13 N	2 670,00				2 670,00
<b>Total du compte 275000</b>			<b>4 410,00</b>				<b>4 410,00</b>
<b>Total de la liste simplifiée</b>			<b>31 673,74</b>	<b>954,58</b>	<b>2 614,31</b>	<b>3 191,44</b>	<b>28 482,30</b>
					Répartition des dotations économiques	2 614,31	linéaire dégressif variable

## Liste des acquisitions

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
<b>205000 LOGICIEL INFORMATIQUE</b>									
000000028	LICENCE MICROSOFT C	25/03/2013	254,87	L	100,00		195,40		59,47
000000041	2 LICENCES MICROSOFT	31/12/2013	509,74	L	100,00		1,18		508,56
<b>Total du compte 205000</b>			<b>764,61</b>				<b>196,58</b>		<b>568,03</b>
<b>218100 INSTALLATIONS GÉNÉRALES</b>									
000000031	AMENAGEMENT BUREAU	31/12/2013	3 385,36	L	10,00		0,94		3 384,42
<b>Total du compte 218100</b>			<b>3 385,36</b>				<b>0,94</b>		<b>3 384,42</b>
<b>218300 MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE</b>									
000000027	ORDI PORTABLE TOSHI	25/03/2013	746,01	L	20,00		114,39		631,62
000000026	UNITE CENTRALE SERV	04/04/2013	2 352,04	L	20,00		348,89		2 003,15
000000030	IMPRIMANTE MULTIFON	19/09/2013	722,42	L	20,00		40,94		681,48
000000039	ORDI PORTABLE C50-A	31/12/2013	741,22	L	20,00		0,41		740,81
000000040	ORDI PORTABLE C50-A	31/12/2013	866,14	L	20,00		0,48		865,66
<b>Total du compte 218300</b>			<b>5 427,83</b>				<b>505,11</b>		<b>4 922,72</b>
<b>218400 MOBILIER</b>									
000000036	6 TABLES MODULAIRE	10/12/2013	819,14	L	10,00		4,78		814,36
000000037	10 CHAISES STYL	10/12/2013	567,26	L	10,00		3,31		563,95
000000032	2 TABLES MODULAIRE	23/12/2013	273,04	L	10,00		0,61		272,43
000000033	4 CHAISES STYL	23/12/2013	226,90	L	10,00		0,42		226,48
000000034	3 BUREAUX FORESTYL	23/12/2013	716,89	L	10,00		1,59		715,30
000000035	4 CHAISES JUPITER	23/12/2013	355,98	L	10,00		0,79		355,19
<b>Total du compte 218400</b>			<b>2 959,21</b>				<b>11,50</b>		<b>2 947,71</b>
<b>261000 TITRES DE PARTICIPATION</b>									
000000029	PARTS CREDIT COOPE	23/07/2013	305,00	N					305,00
<b>Total du compte 261000</b>			<b>305,00</b>						<b>305,00</b>
<b>275000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS</b>									
000000038	DEPOT GARANTIE FRE	01/12/2013	2 670,00	N					2 670,00
<b>Total du compte 275000</b>			<b>2 670,00</b>						<b>2 670,00</b>
<b>Total de la liste des acquisitions</b>			<b>15 512,01</b>				<b>714,13</b>		<b>14 797,88</b>

## Liste des sorties

Code Désignation	Date acq. Date sortie	Valeur achat Valeur cédée	M Tx	Tva récupérable Tva à reverser	Cumul éco DPI à réintégrer	Cumul dérogatoire Réintégré/déduct°	VNC Prix de sortie	VNF +/- value
<b>Rebut</b>								
<b>205000 LOGICIEL INFORMATIQUE</b>								
000000011	10/02/2012	249,99	L			249,99		
LOGICIEL PC MICROSOI	31/12/2013	249,99	100,00			N.A.	0,00	0,00
000000013	02/05/2012	59,01	L			59,01		
LOGICIEL PC MICROSOI	31/12/2013	59,01	100,00			N.A.	0,00	0,00
000000020	29/08/2012	249,99	L			249,99		
LOGICIEL MICROSOFT	31/12/2013	249,99	100,00			N.A.	0,00	0,00
000000021	29/08/2012	249,99	L			249,99		
LOGICILE MICROSOFT	31/12/2013	249,99	100,00			N.A.	0,00	0,00
<b>Total du compte 205000</b>		<b>808,98</b>				<b>808,98</b>		
		<b>808,98</b>						
<b>Total Rebut</b>		<b>808,98</b>				<b>808,98</b>		
		<b>808,98</b>						
<b>Total de la liste des sorties</b>		<b>808,98</b>				<b>808,98</b>		
		<b>808,98</b>						

## Etat prévisionnel économ. sur 5 ans

Code	Désignation	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	Cumul	VNC
<b>205000 LOGICIEL INFORMATIQUE</b>								
000000011	LOGICIEL PC MICRO€	27,08						
000000013	LOGICIEL PC MICRO€	19,83						
000000020	LOGICIEL MICROSOFT	165,27						
000000021	LOGICILE MICROSOFT	165,27						
000000028	LICENCE MICROSOFT	195,40	59,47				254,87	
000000041	2 LICENCES MICROSOFT	1,18	425,02				426,20	83,54
	<b>Total du compte 205000</b>		<b>574,03</b>	<b>484,49</b>			<b>681,07</b>	<b>83,54</b>
<b>218100 INSTALLATIONS GÉNÉRALES</b>								
000000031	AMENAGEMENT BUR	0,94	338,54	338,54	338,54	338,54	1 355,10	2 030,26
	<b>Total du compte 218100</b>	<b>0,94</b>	<b>338,54</b>	<b>338,54</b>	<b>338,54</b>	<b>338,54</b>	<b>1 355,10</b>	<b>2 030,26</b>
<b>218300 MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE</b>								
000000010	PORTABLE HP DV6-€	119,80	119,80	119,80	119,80	12,98	599,00	169,25
000000012	PORTABLE HP G7-13€	153,65	153,65	153,65	153,65	51,63	768,24	
000000009	TV LED THOMSON 42	110,60	110,60	110,60	110,60	48,54	553,00	
000000019	PORTABLE HP G620€	128,47	128,47	128,47	128,47	84,93	642,35	125,90
000000027	ORDI PORTABLE TO€	114,39	149,20	149,20	149,20	149,20	711,19	34,82
000000026	UNITE CENTRALE SE	348,89	470,41	470,41	470,41	470,41	2 230,53	121,51
000000030	IMPRIMANTE MULTIF	40,94	144,48	144,48	144,48	144,48	618,86	103,56
000000039	ORDI PORTABLE C50	0,41	148,24	148,24	148,24	148,24	593,37	147,85
000000040	ORDI PORTABLE C50	0,48	173,23	173,23	173,23	173,23	693,40	172,74
	<b>Total du compte 218300</b>	<b>1 017,63</b>	<b>1 598,08</b>	<b>1 598,08</b>	<b>1 598,08</b>	<b>1 283,64</b>	<b>7 409,94</b>	<b>875,63</b>
<b>218400 MOBILIER</b>								
000000001	2 BUREAUX COMPAC	66,52	66,52	66,52	66,52	66,52	390,99	334,16
000000002	4 CAISSONS HAUTS €	137,35	137,35	137,35	137,35	137,35	807,31	689,92
000000003	8 CHAISES CITY NOIF	80,81	80,81	80,81	80,81	80,81	474,98	405,94
000000004	2 CLOISONS + 4 PIED	82,67	82,67	82,67	82,67	82,67	485,91	415,25
000000005	1 TABLE DE REUNION	27,45	27,45	27,45	27,45	27,45	161,34	137,87
000000006	4 SIEGES DOLLY	32,16	32,16	32,16	32,16	32,16	189,03	161,58
000000007	2 CLOISONS H180*L1	32,16	32,16	32,16	32,16	32,16	189,03	606,52
000000008	2 BUREAUX COMPAC	63,51	63,51	63,51	63,51	63,51	373,30	318,98
000000014	3 ARMOIRES BASSE€	73,55	73,55	73,55	73,55	73,55	395,13	422,99
000000015	4 ARMOIRES HAUTE€	174,62	174,62	174,62	174,62	174,62	938,10	1 004,10
000000016	2 BUREAUX COMPAC	71,52	71,52	71,52	71,52	71,52	384,22	411,29
000000017	2 CAISSONS HAUTS	84,92	84,92	84,92	84,92	84,92	456,21	488,29
000000018	2 LAMPADAIRES FLU	78,46	78,46	78,46	78,46	78,46	421,50	451,17
000000023	PORTEMANTEAU	4,31	4,31	4,31	4,31	4,31	23,15	24,73
000000025	STAND	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	1,00	
000000036	6 TABLES MODULAIR	4,78	81,91	81,91	81,91	81,91	332,42	486,72
000000037	10 CHAISES STYL	3,31	56,73	56,73	56,73	56,73	230,23	337,03
000000032	2 TABLES MODULAIR	0,61	27,30	27,30	27,30	27,30	109,81	163,23
000000033	4 CHAISES STYL	0,42	18,97	18,97	18,97	18,97	76,30	150,60
000000034	3 BUREAUX FOREST	1,59	71,69	71,69	71,69	71,69	288,35	428,54
000000035	4 CHAISES JUPITER	0,79	35,60	35,60	35,60	35,60	143,19	212,79

## Etat prévisionnel économ. sur 5 ans

Code	Désignation	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	Cumul	VNC
<b>Report</b>	<b>218400 MOBILIER</b>							
	<b>Total du compte 218400</b>	<b>1 021,71</b>	<b>1 302,41</b>	<b>1 302,41</b>	<b>1 302,41</b>	<b>1 302,41</b>	<b>6 871,50</b>	<b>7 651,70</b>
	<b>261000 TITRES DE PARTICIPATION</b>							
0000000029	PARTS CREDIT COOF							305,00
	<b>Total du compte 261000</b>							<b>305,00</b>
	<b>275000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS</b>							
0000000022	DEPOT GARANTIE B/							1 740,00
0000000038	DEPOT GARANTIE FF							2 670,00
	<b>Total du compte 275000</b>							<b>4 410,00</b>
	<b>Total de la prévision économique</b>	<b>2 614,31</b>	<b>3 723,52</b>	<b>3 239,03</b>	<b>3 239,03</b>	<b>2 924,59</b>	<b>16 317,61</b>	<b>15 356,13</b>

**Comptes annuels**

**2013**

**Période du 01/01/2013 au 31/12/2013**

ANNEXE

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS POLE ENERGIE 2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 208 691 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 14 792 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/03/2014 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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 règlements CRC 02-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et CRC 04-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, n'ont pas trouvé à s'appliquer dans l'établissement des comptes clos le 31 décembre 2013.

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.



## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 5 à 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

---

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

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

---

#### Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes inscrit en comptabilité s'élève, pour l'année 2013, à 3 600 euros.

#### Informations relatives à la rémunération des dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés, visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement culturel n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	809	5 250	809	5 250
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>809</b>	<b>5 250</b>	<b>809</b>	<b>5 250</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers		3 385		3 385
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 422	8 387		22 809
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>14 422</b>	<b>11 772</b>		<b>26 194</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		305		305
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 740	2 670		4 410
<b>Immobilisations financières</b>	<b>1 740</b>	<b>2 975</b>		<b>4 715</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>16 971</b>	<b>19 997</b>	<b>809</b>	<b>36 159</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	5 250	11 772	2 975	19 997
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>5 250</b>	<b>11 772</b>	<b>2 975</b>	<b>19 997</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	809			809
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>809</b>			<b>809</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	432	574	809	197
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>432</b>	<b>574</b>	<b>809</b>	<b>197</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		1		1
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	955	2 039		2 994
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>955</b>	<b>2 040</b>		<b>2 995</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 386</b>	<b>2 614</b>	<b>809</b>	<b>3 191</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 130 984 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	4 410		4 410
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 250	10 250	
Autres	98 563	98 563	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	17 761	17 761	
<b>Total</b>	<b>130 984</b>	<b>126 574</b>	<b>4 410</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	94 531
<b>Total</b>	<b>94 531</b>

#### Dettes

## Notes sur le bilan

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 114 828 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	27 739	5 741	21 999	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 771	36 771		
Dettes fiscales et sociales	36 324	36 324		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 994	12 994		
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	1 000	1 000		
<b>Total</b>	<b>114 828</b>	<b>92 830</b>	<b>21 999</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	2 261			
(**) Dont envers Groupe et associés				

### Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	5 751
FRS IMMOBIL. - FACT. NON PARVENUES	3 385
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	54
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	7 621
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	3 311
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	2 886
<b>Total</b>	<b>23 008</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	17 761		
<b>Total</b>	<b>17 761</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	1 000		
<b>Total</b>	<b>1 000</b>		



## Notes sur le compte de résultat



Exercice N clos le : 31/12/2013

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ASS POLE ENERGIE 2020

Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [[col. 1 – col. 2] – col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B**  
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....

2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... –

3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =


Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASS POLE ENERGIE 2020

Néant  \*

## CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES  
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) \*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		PE	431	PF	574	PG	808	PH	196
Terrains				PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions			PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers			QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	954		QL		QM	2 039	QN		QO	2 993
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		954		QU		QV	2 040	QW		QX	2 994
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		1 386		ØN		ØP	2 614	ØQ	808	ØR	3 191

## CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
TOTAL I										
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL II										
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participation	NL			NM			NO			
TOTAL IV										
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ		

## CADRE C

## MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES\*

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise ASS POLE ENERGIE 2020Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	– incorporelles	6A	6B	6C
		– corporelles	6E	6F	6G
		– titres mis en équivalence	02	03	04
		– titres de participation	9U	9V	9W
		– autres immobilisations financières (1)*	06	07	08
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	UF		
	– financières	UG	UH		
	– exceptionnelles	UJ	UK		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



**LES**AINE **C**ASTELEYN **L**ECROCQ

Société d'Expertise comptable et de Commissariat aux Comptes

---

**ENERGIE 2020**

Hôtel des Technologies  
Route de l'Ecluse Trystram  
59140 DUNKERQUE

---oOo---

**ASSEMBLEE GENERALE DU 21 MAI 2014**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

-----



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 **ENERGIE 2020**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et informations 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.

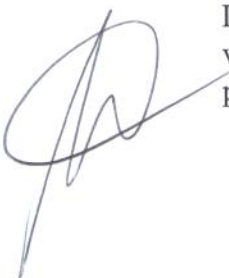
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

### ***II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS***

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- règles et méthodes comptables

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées dans l'annexe et nous sommes assurés de leur correcte application.



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.

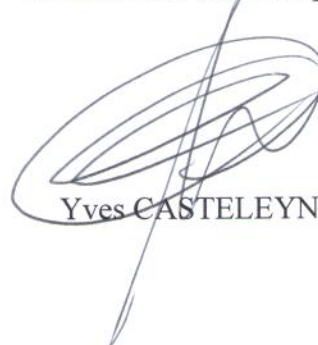
### ***III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES***

Nous avons également procédé 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 financier et dans les documents adressés aux membres de votre association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Dunkerque, le 16 mai 2014

LESAINE CASTELEYN LECROCQ SEC CAC  
Commissaire aux Comptes



Yves CASTELEYN





**Comptes annuels**

**2013**

**Période du 01/01/2013 au 31/12/2013**

**ASS POLE ENERGIE 2020**

**HOTEL DES TECHNOLOGIES  
59140 DUNKERQUE**

**SARL L.C.L.**  
Commissaire aux Comptes

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	765	197	568	377
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom	4 485		4 485	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	26 194	2 995	23 199	13 467
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	305		305	
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 410		4 410	1 740
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>36 159</b>	<b>3 191</b>	<b>32 967</b>	<b>15 585</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	10 250		10 250	10 725
Autres créances	98 563		98 563	60 581
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	49 149		49 149	42 497
Charges constatées d'avance	17 761		17 761	29
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>175 723</b>		<b>175 723</b>	<b>113 831</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>211 882</b>	<b>3 191</b>	<b>208 691</b>	<b>129 416</b>

## Bilan

**SARL L.C.L.**  
*Commissaire aux Comptes*

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	49 070	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>14 792</b>	<b>49 070</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>63 862</b>	<b>49 070</b>
Apports	30 000	
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise	30 000	
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>30 000</b>	
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	27 739	
<i>Découverts et concours bancaires</i>		20 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	27 739	20 000
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 771	19 854
Dettes fiscales et sociales	36 324	40 490
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 994	1
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 000	
<b>DETTES</b>	<b>114 828</b>	<b>80 346</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>208 691</b>	<b>129 416</b>



**SARL L.C.L.**  
Commissaire aux Comptes

## Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 24/10/11 au 31/12/12 15 mois	%	Variation relative (montant)
Ventes de marchandises					
Production vendue					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions de fonctionnement	415 596	100,00	380 000	100,00	111 596
Reprises et Transferts de charge					
Cotisations					
Autres produits	29 500	7,10	30 225	7,95	5 320
<b>Produits de fonctionnement</b>	<b>445 096</b>	<b>107,10</b>	<b>410 225</b>	<b>107,95</b>	<b>116 917</b>
Achats de marchandises					
Variation de stock de marchandises					
Achats de matières premières					
Variation de stock de matières premières					
Autres achats non stockés et charges externes	168 700	40,59	144 641	38,06	52 988
Impôts et taxes	13 757	3,31	16 454	4,33	594
Salaires et Traitements	150 834	36,29	140 564	36,99	38 383
Charges sociales	67 179	16,16	57 036	15,01	21 550
Amortissements et provisions	2 614	0,63	1 386	0,36	1 505
Autres charges			-2		1
<b>Charges de fonctionnement</b>	<b>403 085</b>	<b>96,99</b>	<b>360 079</b>	<b>94,76</b>	<b>115 022</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>42 011</b>	<b>10,11</b>	<b>50 145</b>	<b>13,20</b>	<b>1 895</b>
Opérations faites en commun					
Produits financiers	352	0,08			352
Charges financières	1 535	0,37	1 076	0,28	674
<b>Résultat financier</b>	<b>-1 183</b>	<b>-0,28</b>	<b>-1 076</b>	<b>-0,28</b>	<b>-323</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>40 828</b>	<b>9,82</b>	<b>49 070</b>	<b>12,91</b>	<b>1 572</b>
Produits exceptionnels	6 389	1,54			6 389
Charges exceptionnelles	32 424	7,80			32 424
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-26 035</b>	<b>-6,26</b>			<b>-26 035</b>
Impôts sur les bénéfices					
Report des ressources non utilisées					
Engagements à réaliser					
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>14 792</b>	<b>3,56</b>	<b>49 070</b>	<b>12,91</b>	<b>-24 463</b>
Contribution volontaires en nature					
Bénévolat					
Prestations en nature					
Dons en nature					
<b>Total des produits</b>					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite					
Personnel bénévole					
<b>Total des charges</b>					



Comptes annuels

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

ANNEXE

## Règles et méthodes comptables

**SARL L.C.L.**  
Commissaire aux Comptes

Désignation de la société : ASS POLE ENERGIE 2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 208 691 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 14 792 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/03/2014 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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 règlements CRC 02-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et CRC 04-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, n'ont pas trouvé à s'appliquer dans l'établissement des comptes clos le 31 décembre 2013.

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.





## Règles et méthodes comptables

**SARL L.C.L.**  
Commissaire aux Comptes

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 5 à 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



## Faits caractéristiques

**SARL L.C.L.**  
*Commissaire aux Comptes*

### Autres éléments significatifs

#### Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes inscrit en comptabilité s'élève, pour l'année 2013, à 3 600 euros.

#### Informations relatives à la rémunération des dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés, visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement culturel n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.





## Notes sur le bilan

**SARL L.C.L.**  
Commissaire aux Comptes

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	809	5 250	809	5 250
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>809</b>	<b>5 250</b>	<b>809</b>	<b>5 250</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		3 385		3 385
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 422	8 387		22 809
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>14 422</b>	<b>11 772</b>		<b>26 194</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		305		305
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 740	2 670		4 410
<b>Immobilisations financières</b>	<b>1 740</b>	<b>2 975</b>		<b>4 715</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>16 971</b>	<b>19 997</b>	<b>809</b>	<b>36 159</b>



## Notes sur le bilan

**SARL L.C.L.**  
Commissaire aux Comptes

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	5 250	11 772	2 975	19 997
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>5 250</b>	<b>11 772</b>	<b>2 975</b>	<b>19 997</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	809			809
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>809</b>			<b>809</b>



## Notes sur le bilan

**SARL L.C.L.**  
Commissaire aux Comptes

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	432	574	809	197
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>432</b>	<b>574</b>	<b>809</b>	<b>197</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		1		1
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	955	2 039		2 994
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>955</b>	<b>2 040</b>		<b>2 995</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 386</b>	<b>2 614</b>	<b>809</b>	<b>3 191</b>



## Notes sur le bilan

**SARL L.C.L.**  
Commissaire aux Comptes

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 130 984 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	4 410		4 410
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 250	10 250	
Autres	98 563	98 563	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	17 761	17 761	
<b>Total</b>	<b>130 984</b>	<b>126 574</b>	<b>4 410</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	94 531
<b>Total</b>	<b>94 531</b>

## Dettes



## Notes sur le bilan

**SARL L.C.L.**  
Commissaire aux Comptes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 114 828 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	27 739	5 741	21 999	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 771	36 771		
Dettes fiscales et sociales	36 324	36 324		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 994	12 994		
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	1 000	1 000		
<b>Total</b>	<b>114 828</b>	<b>92 830</b>	<b>21 999</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	2 261			
(**) Dont envers Groupe et associés				

## Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	5 751
FRS IMMOBIL. - FACT. NON PARVENUES	3 385
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	54
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	7 621
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	3 311
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	2 886
<b>Total</b>	<b>23 008</b>



## Notes sur le bilan

**SARL L.C.L.**  
Commissaire aux Comptes

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	17 761		
<b>Total</b>	<b>17 761</b>		

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	1 000		
<b>Total</b>	<b>1 000</b>		

Notes sur le compte de résultat

**SARL L.C.L.**  
*Commissaire aux Comptes*







**LESAINÉ CASTELEYN LECROCCQ**

Société d'Expertise comptable et de Commissariat aux Comptes

---

**ENERGIE 2020**

Hôtel des Technologies  
Route de l'Ecluse Trystram  
59140 DUNKERQUE

---oOo---

**ASSEMBLEE GENERALE DU 21 MAI 2014**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

-----

Siège social :  
36 bis avenue des Bains  
B.P. 73171  
59377 DUNKERQUE Cedex 1  
Tél. : 03 28 59 26 10  
Fax : 03 28 63 74 58

SARL au capital de 120 000 euros – R.C.S. Dunkerque 379 155 906  
SIRET : 379 155 906 000 17  
N° TVA intracommunautaire FR 43 379 155 906  
Internet : [www.lcl.experts-comptables.fr](http://www.lcl.experts-comptables.fr)  
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Lille  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Douai



Aux adhérents de l'association ENERGIE 2020 :  
Hôtel des Technologies  
Route de l'Ecluse Trystram  
59140 DUNKERQUE

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. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

#### Conventions soumises à 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.

#### Convention déjà approuvée par l'organe délibérant

Convention approuvée au cours d'un exercice antérieur dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

Nous avons été informés que l'exécution de la convention suivante, déjà approuvée par l'organe délibérant au cours d'un exercice antérieur, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

Nature et objet :



suivant bail en date du 14 juin 2012 conclu pour une durée de neuf années, mise à disposition de l'association Energie 2020 de locaux à usage de bureau équipés situés au 1<sup>er</sup> étage de l'Hôtel des Technologies sis rue de l'Ecluse Trystram 59140 DUNKERQUE

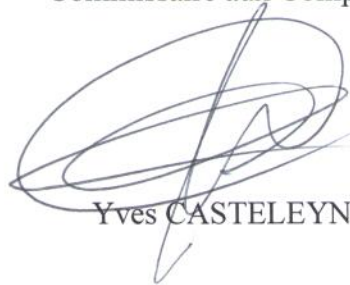
Modalités financières : facturation par Dunkerque Grand Littoral-Communauté Urbaine au titre des loyers, charges et taxe foncière d'une somme de 20 803 euros se décomposant comme suit :

Loyers	12 486 euros
Charges locatives	5 011 euros
Taxe foncière 2013	2 151 euros
Taxe foncière 2012	1 155 euros

Administrateur concerné : Dunkerque Grand Littoral-Communauté Urbaine

Fait à Dunkerque, le 16 mai 2014

LESAINÉ CASTELEYN LECROCQ SEC CAC  
Commissaire aux Comptes



Yves CASTELEYN