

In Extenso

MGF Audit

20 rue du Bois Chaland
CE 5606 - Lisses
91056 Evry Cedex

Tél : +33 (0) 1 69 11 66 66
Fax : +33 (0) 1 69 11 66 40
evry@inextenso.fr
www.inextenso.fr

ADFAC

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

80 rue de Paris
93100 MONTREUIL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2013

In Extenso

MGF Audit

20 rue du Bois Chaland
CE 5606 - Lisses
91056 Evry Cedex

Tél : +33 (0) 1 69 11 66 66
Fax : +33 (0) 1 69 11 66 40
evry@inextenso.fr
www.inextenso.fr

ADFAC

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

80 rue de Paris
93 100 MONTREUIL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2013

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 ADFAC, 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 le 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, à l'exception du point décrit dans le paragraphe suivant ; 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 avons la réserve suivante à formuler : ainsi que rappelé dans le paragraphe de l'annexe des comptes « informations complémentaires pour donner une image fidèle », depuis la création d'une SAIC par l'Université de Jussieu début 2003, votre association a poursuivi son activité sur les contrats préexistants jusqu'à leur extinction progressive, mais l'activité relative aux nouveaux contrats se trouve fortement réduite. Cette baisse d'activité a été confirmée par les déficits des années 2004 à 2013, les frais de gestion récoltés n'ayant pas été suffisants pour couvrir les frais de fonctionnement.

Devant ce constat, le Conseil travaille sur la mise en place de mesures de restructurations qui devraient conduire à réduire le niveau des charges d'exploitation futures. Bien que la situation financière de l'association ne semble pas compromise pour le moment, le respect des mesures envisagées est une condition, essentielle au retour à l'équilibre des comptes.

Sous cette réserve, 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables appliqués par votre association et notamment dans les règles exposées dans la note de l'annexe relatives aux « comptes de professeurs » et notamment celles relatives aux comptes débiteurs. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, nous avons été conduits à vérifier le caractère approprié des méthodes décrites et des informations fournies. Nous avons obtenu les éléments probants de leur correcte application.

Nous avons également contrôlé l'existence et la correcte évaluation du portefeuille des valeurs mobilières de placement.

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.

A l'exception de l'incidence éventuelle des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du trésorier et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Lisses, le 19 mai 2014
en cinq exemplaires originaux

Le Commissaire aux Comptes
IN EXTENSO MGF AUDIT

Membre de la compagnie des
Commissaires aux comptes
de Paris

Marc MANCINI



Bilan et compte de résultat Association

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	21 616	21 616				
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	51 284	49 798	1 486	0,07	1 329	0,06
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	47 500		47 500	2,28	52 500	2,36
Autres immobilisations financières	20 807		20 807	1,00	20 807	0,94
TOTAL (I)	141 207	71 414	69 793	3,35	74 636	3,38
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	108 302		108 302	5,20	140 267	6,32
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	2 239		2 239	0,11	1 689	0,09
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 028		22 028	1,06	2 297	0,10
. Autres	101 853		101 853	4,89	254 367	11,45
Valeurs mobilières de placement	706 317		706 317	33,89	877 859	39,53
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 073 572		1 073 572	51,51	869 313	39,15
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	2 014 310		2 014 310	96,65	2 145 992	96,64
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	2 155 517	71 414	2 084 103	100,00	2 220 628	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				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	76 225	3,66	76 225	3,43
Report à nouveau	-1 939 672	-93,06	-1 629 822	-82,39
Résultat de l'exercice	-41 224	-1,97	-109 650	-4,94
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports	2 371 142	113,77	2 371 142	106,76
. 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)				
TOTAL (I)	466 470	22,36	507 695	22,66
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	15 000	0,72	15 000	0,68
TOTAL (II)	15 000	0,72	15 000	0,68
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	6 195	0,30	6 193	0,28
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 063	1,01	31 925	1,44
Autres	1 575 375	76,59	1 659 816	74,75
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 602 633	76,90	1 697 933	76,46
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	2 084 103	100,00	2 220 628	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	48 652		48 652	100,00	53 575	100,00	-4 923	-9,18	
Montants nets produits d'expl.	48 652		48 652	100,00	53 575	100,00	-4 923	-9,18	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Cotisations			569	1,17	577	1,08	-8	-1,38	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits									
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges									
Sous-total des autres produits d'exploitation			569	1,17	577	1,08	-8	-1,38	
Total des produits d'exploitation (I)			49 221	101,17	54 152	101,09	-4 931	-9,10	
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			44 294	91,04	35 901	67,01	8 393	23,38	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					16 445	30,70	-16 445	-100,00	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			6 270	12,89	17 483	32,83	-11 213	-64,13	
Total des produits financiers (III)			50 564	103,93	69 829	130,34	-19 265	-27,58	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)									
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			99 785	205,10	123 980	231,41	-24 195	-19,51	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-41 224	-84,72	-109 850	-205,03	68 626	62,47	
TOTAL GENERAL			141 009	289,83	233 830	438,45	-92 821	-39,89	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises									
Variations stocks de marchandises									
Achats de matières premières et autres approvisionnements					337	0,83	-337	-100,00	
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés			1 943	3,99	3 655	8,82	-1 712	-46,83	
Services extérieurs			18 374	39,88	38 820	72,48	-22 446	-67,81	
Autres services extérieurs			31 351	64,44	35 878	68,59	-4 327	-12,12	
Impôts, taxes et versements assimilés			500	1,03	2 381	4,41	-1 881	-78,81	
Salaires et traitements			59 201	121,88	98 855	184,14	-39 454	-39,98	
Charges sociales			29 300	60,22	48 858	91,20	-19 558	-40,02	
Autres charges de personnel			491	1,01	1 211	2,28	-720	-59,44	
Subventions accordées par l'association									
Dotations aux amortissements et aux dépréciations									
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements			498	1,02	170	0,32	328	191,78	
. 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	1 354	2,78	4 085	7,82	-2 731	-66,84
Total des charges d'exploitation (I)	141 009	289,83	233 830	436,45	-92 821	
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						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES: Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	141 009	289,83	233 830	436,45	-92 821	-39,89
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	141 009	289,83	233 830	436,45	-92 821	-39,89
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS : Bénévolat Prestations en nature Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES : Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Prestations Personnel bénévole						
TOTAL						

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 dont le total est de 2 084 103,18 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -41 224,08 euros, présenté sous forme de liste.

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

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

Logiciels informatiques	1 à 3 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	5 ans

b) Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont représentatives de prêts ou de dépôts de garanties. Elles sont enregistrées à leur coût historique.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

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

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'achat ou de souscription, hors frais accessoires. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque le cours de bourse ou la valeur probable de réalisation sont inférieurs à leur valeur d'achat.

Les plus-values latentes représentent 54 815.53 euros au 31/12/2013.

Composition des éléments du compte de résultat

Le compte de résultat des présents comptes annuels n'enregistre que les charges et les produits réalisés par l'ADFAC au titre de la gestion des contrats de recherche. Il est à noter que les comptes de charges comprennent également, en application du principe de prudence, les dépenses engagées au cours de l'exercice et non encore réglées.

Les comptes de professeurs

Chacun des contrats de recherche faisant l'objet d'un mandat de gestion dispose d'une comptabilité propre et différenciée dans un compte distinct du bilan, sans transiter par les comptes de résultat. Si le solde des encaissements et décaissements figurant dans ces comptes individualisés est en fin d'année un excédent de recettes, ce solde figure dans le compte des Professeurs créditeurs au passif. Si le solde est un déficit, il figure à l'actif dans le compte des Professeurs débiteurs.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- Le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Du fait des nouvelles instructions relatives à la fiscalité des associations et de la réponse officielle obtenue de l'administration fiscale, les contentieux antérieurs ont été annulés et l'activité propre a été soumise aux impôts commerciaux de droit commun à partir de l'année 2001.

La création d'un SAIC au sein de l'université Pierre et Marie Curie en 2003 a eu pour impact une baisse brutale du volume de contrats gérés par l'association.

En conséquence ses frais de gestion ont chuté et ne couvrent plus les frais de fonctionnement de l'association à compter de l'exercice 2004.

Honoraires du commissaire aux comptes :

Honoraires du commissaire aux comptes pour la certification des comptes : 4 000 € HT.

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	21 616		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	1 961		653
Matériel de bureau, informatique, mobilier	48 671		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	50 631		653
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	73 307		
TOTAL	73 307		
TOTAL GENERAL	145 554		653

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. 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			21 616	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			1 961	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			49 324	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			51 284	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 000	68 307	
TOTAL		5 000	68 307	
TOTAL GENERAL		5 000	141 207	

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	21 616			21 616
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	1 961			1 961
Matériel de bureau, informatique, mobilier	47 342	496		47 837
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	49 303	496		49 798
TOTAL GENERAL	70 918	496		71 414

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	496				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	496				
TOTAL GENERAL	496				

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

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				
TOTAL Provisions réglementées				
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	15 000			15 000
TOTAL Provisions	15 000			15 000
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	15 000			15 000
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			47 500
Prêts	47 500		20 807
Autres immobilisations financières	20 807		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	108 302	108 302	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 239	2 239	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	22 026	22 026	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	101 853	101 853	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	302 727	234 420	68 307
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	5 000		
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	2	2		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	6 193	6 193		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 063	21 063		
Personnel et comptes rattachés	2 847	2 847		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 880	4 880		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	6 078	6 078		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 831	2 831		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 558 739	1 558 739		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 602 633	1 602 633		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à 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 :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	2 655
TOTAL	2 655

Charges à payer et avoirs à établir

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	12 974
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 457
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	18 431

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	48 652
TOTAL	48 652

Répartition par marché géographique	Montant
France	48 652
Etranger	
TOTAL	48 652

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	2	

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2009
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	48 652	53 575	63 169	57 550	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-40 728	-126 126	-217 671	-139 861	
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-40 728	-126 126	-217 671	-139 861	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-41 224	-109 850	-246 550	-141 259	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	59 201	98 655	101 516	99 327	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	29 791	50 069	50 259	40 700	

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droits de reprise				
Patrimoine intégré	2 371 142,00			2 371 142,00
Fonds statutaires				
Apports sans droits de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves règlementées				
Autres réserves	76 224,51			76 224,51
Report a nouveau	-1 829 821,89		109 850,05	-1 939 671,94
Résultat de l'exercice	-109 850,05	-41 224,08	-109 850,05	-41 224,08
Fonds associatifs avec droits de reprise				
Apports				
Legs et donations				
Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultat sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Provisions règlementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	507 694,57	-41 224,08	0,00	466 470,49