Association ADITEC CEEI

Technoparc Futura
Rue de L'Universite
62400 BETHUNE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Bilan Actif

		31/12/2014			31/12/2013
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	38 183,55	38 183,55		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	148 511,83	124 199,64	24 312,19	29 185,76
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	369,53		369,53	369,53
	TOTAL (I)	187 064,91	162 383,19	24 681,72	29 555,29
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	340 901,54		340 901,54	226 350,17
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	381 230,63		381 230,63	398 376,24
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	15 411,81		15 411,81	15 670,63
	TOTAL (II)	737 543,98		737 543,98	640 397,04
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	924 608,89	162 383,19	762 225,70	669 952,33

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTSRECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

		31/12/2014	31/12/2013
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	383 967,49	312 735,34
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	89 681,31	71 232,15
	Total des fonds propres	473 648,80	383 967,49
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	473 648,80	383 967,49
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	87 747,00	64 927,00
	Total des provisions	87 747,00	64 927,00
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	32 000,00	32 000,00
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	32 000,00	32 000,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 319,16	21 696,54
	Dettes fiscales et sociales	137 495,34	147 465,81
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 015,40	19 028,74
	Produits constatés d'avance		866,75
	Total des dettes	168 829,90	189 057,84
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	762 225,70	669 952,33
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	89 681,31	71 232,15
	(1) Dont à moins d'un an	168 829,90	189 057,84
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat

		31/12/2014	31/12/2013
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	16 549,90	9 000,00
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	845 300,57	897 895,27
	Dons		
	Cotisations	3 060,00	1 600,00
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	7 652,27	21 622,00
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	872 562,74	930 117,27
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	163 205,08	193 993,86
	Impôts, taxes et versements assimilés	25 959,46	38 275,86
	Rémunération du personnel	377 336,67	360 299,18
	Charges sociales	182 663,47	192 306,17
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 459,47	7 573,98
	Dotation aux provisions	22 820,00	
	Autres charges	78,17	143,24
	Total des charges d'exploitation	785 522,32	792 592,29
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	87 040,42	137 524,98
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers	4 255,45	4 816,59
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérets et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	4 255,45	4 816,59
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	91 295,87	142 341,57
	Produits exceptionnels		2 909,50
	Charges exceptionnelles	1 614,56	42 018,92
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 614,56)	(39 109,42)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		32 000,00
	TOTAL DES PRODUITS	876 818,19	937 843,36
	TOTAL DES CHARGES	787 136,88	866 611,21
	EXCEDENT ou DEFICIT	89 681,31	71 232,15
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Compte de Résultat

		31/12/2014	31/12/2013
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	16 549,90	9 000,00
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	845 300,57	897 895,27
	Dons		
	Cotisations	3 060,00	1 600,00
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	7 652,27	21 622,00
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	872 562,74	930 117,27
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	163 205,08	193 993,86
	Impôts, taxes et versements assimilés	25 959,46	38 275,86
	Rémunération du personnel	377 336,67	360 299,18
	Charges sociales	182 663,47	192 306,17
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 459,47	7 573,98
	Dotation aux provisions	22 820,00	
	Autres charges	78,17	143,24
	Total des charges d'exploitation	785 522,32	792 592,29
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	87 040,42	137 524,98
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers	4 255,45	4 816,59
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérets et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	4 255,45	4 816,59
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	91 295,87	142 341,57
	Produits exceptionnels		2 909,50
	Charges exceptionnelles	1 614,56	42 018,92
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 614,56)	(39 109,42)
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		32 000,00
	TOTAL DES PRODUITS	876 818,19	937 843,36
	TOTAL DES CHARGES	787 136,88	866 611,21
	EXCEDENT ou DEFICIT	89 681,31	71 232,15
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

	01/01/2014 31/12/2014	12,00 mois	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	24 681,72	3,24	29 555,29	4,41	(4 873,57)	-16,49
Concessions brevets et droits similaires						
CONCESSIONS BREVETS LICEN	38 183,55	5,01	38 183,52	5,70	0,03	
AMORT.CONCESSIONS,BREVET	(38 183,55)	-5,01	(38 183,52)	-5,70	(0,03)	
Autres immobilisations corporelles	24 312,19	3,19	29 185,76	4,36	(4 873,57)	-16,70
AAI DIVERS	3 504,31	0,46	3 504,31	0,52		
AAI SALLE	18 886,45	2,48	18 886,45	2,82		
MATERIEL DE TRANSPORT	22 019,40	2,89	22 019,40	3,29		
MAT.DE BUREAU ET INFORMAT	5 020,86	0,66	5 020,86	0,75		
MAT.DE BUREAU ET INFORMAT	30 233,27	3,97	21 647,37	3,23	8 585,90	39,66
INST TELEPHONIQUE	22 521,78	2,95	22 521,78	3,36		
MATERIEL INFORMATIQUE	46 325,76	6,08	46 325,76	6,91		
AMORT.AAI DIVERS	(22 390,75)	-2,94	(22 390,75)	-3,34		
AMORT MAT TRANSPORT	(6 605,81)	-0,87	(2 201,93)	-0,33	(4 403,88)	-200,00
AMORT.MAT.BUREAU ET INFOR	(39 821,89)	-5,22	(39 821,89)	-5,94		
AMORT.MAT.BUREAU ET INFOR	(55 381,19)	-7,27	(46 325,60)	-6,91	(9 055,59)	-19,55
Autres immobilisations financières	369,53	0,05	369,53	0,06		
DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	369,53	0,05	369,53	0,06		
TOTAL III - Actif Circulant NET	737 543,98	96,76	640 397,04	95,59	97 146,94	15,17
Autres créances	340 901,54	44,72	226 350,17	33,79	114 551,37	50,61
ETAT SUBVENTIONS A RECEVO	40 000,00	5,25	20 000,00	2,99	20 000,00	100,00
CONSEIL GENERAL	32 000,00	4,20	32 000,00	4,78		
CONSEIL REGIONAL	104 150,60	13,66	114 146,82	17,04	(9 996,22)	-8,76
CONSEIL REGIONAL 2014	141 370,07	18,55			141 370,07	
FEDER 3POD	23 380,87	3,07	37 755,74	5,64	(14 374,87)	-38,07
DIRECCTE TIME			22 447,61	3,35	(22 447,61)	-100,00
Disponibilités	381 230,63	50,02	398 376,24	59,46	(17 145,61)	-4,30
CREDIT DU NORD	11 284,65	1,48	28 685,71	4,28	(17 401,06)	-60,66
LIVRET A	78 748,46	10,33	76 641,09	11,44	2 107,37	2,75
LIVRET ASSOCIATION	291 197,52	38,20	288 232,85	43,02	2 964,67	1,03
INTERETS A RECEVOIR			4 816,59	0,72	(4 816,59)	-100,00
Charges constatées d'avance	15 411,81	2,02	15 670,63	2,34	(258,82)	-1,65
CHARGES CONSTATEES D AVAN	15 411,81	2,02	15 670,63	2,34	(258,82)	-1,65
TOTAL DU BILAN ACTIF	762 225,70	100,00	669 952,33	100,00	92 273,37	13,77

Détail du Passif

	01/01/2014 31/12/2014	12,00 mois	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	473 648,80	62,14	383 967,49	57,31	89 681,31	23,36
Total des fonds propres	473 648,80	62,14	383 967,49	57,31	89 681,31	23,36
Fonds associatif sans droit de reprise	383 967,49	50,37	312 735,34	46,68	71 232,15	22,78
FDS ASSICIAT.(SS DT REPRI	383 967,49	50,37	312 735,34	46,68	71 232,15	22,78
Résultat	89 681,31	11,77	71 232,15	10,63	18 449,16	25,90
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	87 747,00	11,51	64 927,00	9,69	22 820,00	35,15
Provisions pour charges	87 747,00	11,51	64 927,00	9,69	22 820,00	35,15
PROVISION POUR IFC	87 747,00	11,51	64 927,00	9,69	22 820,00	35,15
Total des Fonds dédiés	32 000,00	4,20	32 000,00	4,78		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	32 000,00	4,20	32 000,00	4,78		
FONDS DEDIES CONSEIL GENERAL	32 000,00	4,20	32 000,00	4,78		
TOTAL IV - Total des dettes	168 829,90	22,15	189 057,84	28,22	(20 227,94)	-10,70
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 319,16	3,45	21 696,54	3,24	4 622,62	21,31
FOURNISSEURS	5 661,22	0,74	6 283,56	0,94	(622,34)	-9,90
FOURNISS.FACT.NON PARVENU	20 657,94	2,71	15 412,98	2,30	5 244,96	34,03
Dettes fiscales et sociales	137 495,34	18,04	147 465,81	22,01	(9 970,47)	-6,76
REMUNER.DUES AU PERSONNEL			1 295,15	0,19	(1 295,15)	-100,00
CHARGES CP	39 615,45	5,20	47 635,95	7,11	(8 020,50)	-16,84
RTT	18 717,76	2,46	18 455,80	2,75	261,96	1,42
URSSAF	13 735,00	1,80	14 549,00	2,17	(814,00)	-5,59
APREVA MUTUELLE	1 761,00	0,23	1 778,00	0,27	(17,00)	-0,96
APREVA UNMI PREVOYANCE	2 397,00	0,31	2 431,00	0,36	(34,00)	-1,40
IONIS	6 318,00	0,83	6 307,00	0,94	11,00	0,17
AUDIENS	5 423,00	0,71	5 763,00	0,86	(340,00)	-5,90
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	3 115,46	0,41	3 170,36	0,47	(54,90)	-1,73
CHARG.SOCIAL/CONGES A PAY	21 126,92	2,77	27 181,07	4,06	(6 054,15)	-22,27
CHARGES SUR RTT	9 982,18	1,31	10 530,88	1,57	(548,70)	-5,21
AUTRES CHARGES SOCIALES			560,00	0,08	(560,00)	-100,00
FEDERTIME	2 612,13	0,34	2 612,13	0,39		
DRIRE3POD	1 743,47	0,23	1 743,47	0,26		
DIRECCTETIME	8 170,97	1,07			8 170,97	
TAXE SUR LES SALAIRES	2 777,00	0,36	3 453,00	0,52	(676,00)	-19,58
Autres dettes	5 015,40	0,66	19 028,74	2,84	(14 013,34)	-73,64
PLI LITTORAL	1 400,00	0,18	1 400,00	0,21		
AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	3 615,40	0,47	3 615,40	0,54		
TIME FEDER PARTENAIRES A REVER			14 013,34	2,09	(14 013,34)	-100,00
Produits constatés d'avance			866,75	0,13	(866,75)	-100,00
PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE			866,75	0,13	(866,75)	-100,00
Total du passif	762 225,70	100,00	669 952,33	100,00	92 273,37	13,77

Détail du compte de résultat

		01/01/2014 31/12/2014 12,00 mois		01/01/2013 31/12/2013 12,00 mois		Variations	%
Total des produits de fonctionnement		872 562,74	100,00	930 117,27	100,00	(57 554,53)	-6,19
Prestations de services		16 549,90	1,90	9 000,00	0,97	7 549,90	83,89
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	16 150,00	1,85			16 150,00	
70810000	PART ENTREPRISES 3POD			9 000,00	0,97	(9 000,00)	-100,00
70880000	PRODUITS ACTIVITES ANNEXE	399,90	0,05			399,90	
Subventions d'exploitation		845 300,57	96,88	897 895,27	96,54	(52 594,70)	-5,86
74000000	SUBVENTION CONSEIL GENERAL	650 000,00	74,49	617 900,00	66,43	32 100,00	5,20
74050300	SUBVENTION REGION			161 852,00	17,40	(161 852,00)	-100,00
74051400	SUBV CR ENTREPRENARIAT	25 300,57	2,90			25 300,57	
74051410	SUBV CR INNOVATION PME	130 000,00	14,90			130 000,00	
74061100	SUBVENTION FEDER 3POD			37 755,74	4,06	(37 755,74)	-100,00
74061300	SUBVENTION TIME			7 493,95	0,81	(7 493,95)	-100,00
74061500	DRIRE TIME			30 618,58	3,29	(30 618,58)	-100,00
74061800	PART ENT/FORMATION			2 275,00	0,24	(2 275,00)	-100,00
74062200	SUBVENTION CALL	20 000,00	2,29	20 000,00	2,15		
74062300	SUBVENTION CAHC			20 000,00	2,15	(20 000,00)	-100,00
74062400	SUBVENTION ARTOIS COMM	20 000,00	2,29			20 000,00	
Cotisations		3 060,00	0,35	1 600,00	0,17	1 460,00	91,25
75600000	COTISATIONS	3 060,00	0,35	1 600,00	0,17	1 460,00	91,25
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charg		7 652,27	0,88	21 622,00	2,32	(13 969,73)	-64,61
78150000	REPRISE PROVISION			19 504,00	2,10	(19 504,00)	-100,00
79100000	CPAM	1 636,41	0,19			1 636,41	
79110200	TRANSFERT AN	2 676,00	0,31	2 118,00	0,23	558,00	26,35
79120000	TRANSF CHARGE APREVA	3 339,86	0,38			3 339,86	
Total des charges de fonctionnement		785 522,32	90,02	792 592,29	85,21	(7 069,97)	-0,89
Autres achats et charges externes		163 205,08	18,70	193 993,86	20,86	(30 788,78)	-15,87
60610000	CARBURANTS	1 870,45	0,21	1 814,81	0,20	55,64	3,07
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIV	2 113,66	0,24	1 506,60	0,16	607,06	40,29
60641000	ACH. NON STOCK. MAT. & FOURN	52,87	0,01			52,87	
61251500	CREDIT ùBAIL PHOTOCOPIEUR	1 992,00	0,23	2 071,39	0,22	(79,39)	-3,83
61350000	LOYER MAT ET OUT	822,33	0,09	813,33	0,09	9,00	1,11
61400000	CHARGES LOCATIVES	5 500,42	0,63	5 678,21	0,61	(177,79)	-3,13
61560100	ENT REP MAT INFORMATIQUE	2 258,37	0,26	2 184,13	0,23	74,24	3,40
61560200	ENT & REP COP KONICA	590,39	0,07	859,06	0,09	(268,67)	-31,27
61560210	CONTRAT ET COPIES RICOH	1 440,26	0,17	1 172,85	0,13	267,41	22,80
61570000	ENT ET REP MAT DE TRANSPO			448,38	0,05	(448,38)	-100,00
61610000	MULTIRISQUES ASS	3 845,48	0,44	3 683,27	0,40	162,21	4,40
61630000	ASSURANCE TRANSPORT	527,20	0,06	552,09	0,06	(24,89)	-4,51
61640000	ASSURANCE FISCADAS	559,79	0,06	546,17	0,06	13,62	2,49
61672000	ASSURANCE MATERIEL INFO	1 503,99	0,17	1 499,18	0,16	4,81	0,32
61672200	ASSURANCE RC PROF	5 276,70	0,60	5 060,99	0,54	215,71	4,26
61820000	DOCUMENTATION	1 790,61	0,21	1 471,64	0,16	318,97	21,67
61821000	INFORMATION EN LIGNE	4 200,00	0,48	4 186,00	0,45	14,00	0,33
61850000	FR COLLOQUES REUNIONS	4 559,61	0,52	985,00	0,11	3 574,61	362,90
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR	2 250,86	0,26	6 424,19	0,69	(4 173,33)	-64,96
62200000	REMUN. INTERMEDIAIRES	1 888,58	0,22	3 080,34	0,33	(1 191,76)	-38,69
62201100	TRAVAUX D IMPRESSION	13 530,81	1,55	19 541,95	2,10	(6 011,14)	-30,76
62201200	MISE SOUS PLI	4 170,85	0,48	3 825,10	0,41	345,75	9,04
62201300	DIFF. COURRIER ELECTR.			186,56	0,02	(186,56)	-100,00
62201400	REDACTION AVI	1 523,54	0,17	1 346,34	0,14	177,20	13,16
62201600	SUPPORTS PROMOTION/SALON	2 500,00	0,29	3 791,68	0,41	(1 291,68)	-34,07
62262000	HONO COMPTABLE	6 696,00	0,77	6 458,40	0,69	237,60	3,68
62263000	HONO COMM AUX COMPTES	6 624,40	0,76	6 888,80	0,74	(264,40)	-3,84
62268000	INTERVENTIONS DIVERSES	13 020,60	1,49	33 060,97	3,55	(20 040,37)	-60,62
62268100	REMUNERAT. INTERMED. HONOR	163,98	0,02	486,51	0,05	(322,53)	-66,29

Détail du compte de résultat

		01/01/2014 31/12/2014	12,00 mois	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	Variations	%
62268500	ADP GSI	4 467,45	0,51	5 038,86	0,54	(571,41)	-11,34
62270000	FRAIS ACTE			50,00	0,01	(50,00)	-100,00
62280000	TICKETS RESTO FRAIS	1 115,58	0,13	1 072,47	0,12	43,11	4,02
62510000	FRAIS DEPLACEMENTS	29 710,51	3,40	28 781,38	3,09	929,13	3,23
62560000	MISSIONS	1 195,41	0,14	1 533,04	0,16	(337,63)	-22,02
62570000	RECEPTIONS	3 920,20	0,45	3 515,41	0,38	404,79	11,51
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	12 158,46	1,39	13 946,25	1,50	(1 787,79)	-12,82
62650000	TELEPHONE	6 122,76	0,70	4 927,80	0,53	1 194,96	24,25
62651000	ACCES INTERNET	633,12	0,07	632,52	0,07	0,60	0,09
62651100	HEBERGEMENT SERVEUR	71,86	0,01	1 811,80	0,19	(1 739,94)	-96,03
62700000	SERVICES BANCAIRES ASSIMI	2 113,48	0,24	2 217,29	0,24	(103,81)	-4,68
62800000	COTISATIONS DIVERSES	10 422,50	1,19	10 843,10	1,17	(420,60)	-3,88
Impôts, taxes, versements assimilés		25 959,46	2,98	38 275,86	4,12	(12 316,40)	-32,18
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	22 844,00	2,62	34 829,00	3,74	(11 985,00)	-34,41
63130000	FORMATION CONTINUE	3 028,61	0,35	2 895,64	0,31	132,97	4,59
63330000	FONGECIF	86,85	0,01	274,72	0,03	(187,87)	-68,39
63540000	FRAIS ENREGISTREMENT			276,50	0,03	(276,50)	-100,00
Rémunération du personnel		377 336,67	43,24	360 299,18	38,74	17 037,49	4,73
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNE	376 904,69	43,20	360 971,81	38,81	15 932,88	4,41
64300000	REM DIVERSES	8 190,52	0,94			8 190,52	
64120000	CONGES PAYES	(8 020,50)	-0,92	(1 120,83)	-0,12	(6 899,67)	-615,59
64125000	RTT	261,96	0,03	448,20	0,05	(186,24)	-41,55
Charges sociales		182 663,47	20,93	192 306,17	20,68	(9 642,70)	-5,01
64510000	URSSAF	101 186,65	11,60	99 857,02	10,74	1 329,63	1,33
64521000	APREVA MUTUELLE	17 550,63	2,01	14 936,64	1,61	2 613,99	17,50
64522000	APREVA UNMI PREVOYANCE	8 328,27	0,95	8 004,85	0,86	323,42	4,04
64532000	IONIS			17 315,78	1,86	(17 315,78)	-100,00
64533000	AGFF			(2 991,75)	-0,32	2 991,75	100,00
64535000	AUDIENS	31 759,63	3,64	15 761,29	1,69	15 998,34	101,50
64540000	A S S E D I C	16 273,74	1,87	15 664,05	1,68	609,69	3,89
64585000	CHARG.SUR CP	(6 054,15)	-0,69	(1 337,19)	-0,14	(4 716,96)	-352,75
64586000	CHARGES SUR RTT	(548,70)	-0,06	(1,76)		(546,94)	N/S
64700000	ABONDEMENT PEE			6 440,00	0,69	(6 440,00)	-100,00
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 030,20	0,12	1 784,42	0,19	(754,22)	-42,27
64770000	TICKETS RESTAURANT	5 496,00	0,63	6 096,00	0,66	(600,00)	-9,84
64780000	FORMAT/PERFECTIONNEMENT	7 641,20	0,88	3 342,79	0,36	4 298,41	128,59
64800000	POLE EMPLOI CSP			7 434,03	0,80	(7 434,03)	-100,00
Dotation aux amortissements		13 459,47	1,54	7 573,98	0,81	5 885,49	77,71
68112000	DOT.AMORT.S/IMMO.CORPOREL	13 459,47	1,54	7 573,98	0,81	5 885,49	77,71
Dotation aux provisions		22 820,00	2,62			22 820,00	
68150000	PROVISION POUR IFC	22 820,00	2,62			22 820,00	
Autres charges		78,17	0,01	143,24	0,02	(65,07)	-45,43
65160000	SACEM	78,17	0,01	143,24	0,02	(65,07)	-45,43
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		87 040,42	9,98	137 524,98	14,79	(50 484,56)	-36,71
RESULTAT FINANCIER		4 255,45	0,49	4 816,59	0,52	(561,14)	-11,65
Intérêts et produits financiers		4 255,45	0,49	4 816,59	0,52	(561,14)	-11,65
76200000	INTERETS LIVRET	4 255,45	0,49	4 816,59	0,52	(561,14)	-11,65
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		91 295,87	10,46	142 341,57	15,30	(51 045,70)	-35,86
Produits exceptionnels				2 909,50	0,31	(2 909,50)	-100,00

Détail du compte de résultat

		01/01/2014 31/12/2014	12,00 mois	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	Variations	%
77200000	PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER			409,50	0,04	(409,50)	-100,00
77515000	VEAC MAT TRANSPORT			2 500,00	0,27	(2 500,00)	-100,00
Charges exceptionnelles		1 614,56	0,19	42 018,92	4,52	(40 404,36)	-96,16
67200000	CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTE	1 614,56	0,19	42 018,92	4,52	(40 404,36)	-96,16
Résultat exceptionnel		(1 614,56)	-0,19	(39 109,42)	-4,20	37 494,86	95,87
Engagements à réaliser sur ressources affectées				32 000,00	3,44	(32 000,00)	-100,00
68940000	FONDS DEDIES			32 000,00	3,44	(32 000,00)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS		876 818,19	100,49	937 843,36	100,83	(61 025,17)	-6,51
TOTAL DES CHARGES		787 136,88	90,21	866 611,21	93,17	(79 474,33)	-9,17
Résultat		89 681,31	10,28	71 232,15	7,66	18 449,16	25,90
Contribution en nature - Produits							
Contribution en nature - Charges							

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **762 226** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **876 818** euros et un total **charges** de **787 137** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **89 681** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2014** et finit le **31/12/2014.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Engagements pris en matière de retraite :

Les engagements de d'ADITEC CEEI concernant les indemnités de départ à la retraite sont comptabilisés par le biais d'une provision pour charges.

Le montant de cette provision est obtenu par la méthode rétrospective en droits proratisés temporis; cette provision correspond à la valeur actuarielle des droits théoriques acquis par les bénéficiaires en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

En tenant compte d'un taux d'atualisation de 0.86% (taux des OAT 10 ans à la clôture de l'exercice 2014) et d'un taux d'augmentation des salaires 0.50% (inflation moyenne entre 2013 et 2014), la provision s'élève pour l'exercice 2014 à 87 747€. Les charges sur les engagements en matière de retraite ont été estimées à 32 436€.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2014
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	38 183,52		0,03			38 183,55
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	38 183,52		0,03			38 183,55
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	22 390,76					22 390,76
	Matériel de transport	22 019,40					22 019,40
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	95 515,77		8 585,90			104 101,67
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	139 925,93		8 585,90			148 511,83
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	369,53					369,53
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	369,53					369,53
	TOTAL	178 478,98		8 585,93			187 064,91

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2014
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	38 183,52	0,03		38 183,55
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	38 183,52	0,03		38 183,55
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	22 390,75			22 390,75
	Matériel de transport	2 201,93	4 403,88		6 605,81
	Matériel de bureau, mobilier	86 147,49	9 055,59		95 203,08
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	110 740,17	13 459,47		124 199,64
	TOTAL	148 923,69	13 459,50		162 383,19

Créances et Dettes

		31/12/2014	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	369,53	369,53	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	340 901,54	340 901,54	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	15 411,81	15 411,81	
	TOTAL DES CREANCES	356 682,88	356 682,88	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2014	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 319,16	26 319,16		
	Personnel et comptes rattachés	58 333,21	58 333,21		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 858,56	63 858,56		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 303,57	15 303,57		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	5 015,40	5 015,40		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	168 829,90	168 829,90		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2014
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		15 411,81	15 411,81
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			15 411,81

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 droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	312 735,34	71 232,15		383 967,49
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	71 232,15	89 681,31	71 232,15	89 681,31
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	383 967,49	160 913,46	71 232,15	473 648,80

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	32 000,00			32 000,00
TOTAL	32 000,00			32 000,00

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

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réalise sur nouvelles ressou affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Conseil Général	32 000,00			32 000,00
Totalisation	32 000,00			32 000,00

SECOB
PORQUET ET ASSOCIÉS

AUDIT / CONSEIL / GESTION
EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Association ADITEC

TECHNOPARC FUTURA

62400 BETHUNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31/12/2014

SIÈGE SOCIAL :
TECHNOPARC FUTURA
RUE DE L'UNIVERSITÉ
B.P. 90571
62411 BÉTHUNE CEDEX
TÉL.:03.21.63.14.20
FAX.:03.21.01.34.96

AGENCE LILLE :
76-78 RUE DES POSTES
59000 LILLE
TÉL.:03.28.52.05.40
FAX.:03.28.52.05.49

AGENCE HAZEBROUCK :
45 RUE DU RIVAGE
B.P. 70031
59529 HAZEBROUCK CEDEX
TÉL.:03.28.40.77.29
FAX.:03.28.48.68.71

AGENCE BRUAY :
15 RUE DE BERRY
62700 BRUAY LA BUISSIÈRE
TÉL.:03.21.53.13.83
FAX.:03.21.53.36.08

AGENCE DE CAUDRY :
4 RUE DE LA RÉPUBLIQUE
B.P. 20023
59541 CAUDRY CEDEX
TÉL.:03.27.85.27.45
FAX.:03.27.85.69.94

AGENCE HESDIN :
8 RUE DU GÉNÉRAL TRIPIER
62140 HESDIN
TÉL.:03.21.86.84.86
FAX.:03.21.86.02.65

AGENCE DE LILLERS :
29 PLACE ROGER SALENGRO
62190 LILLERS
TÉL/FAX : 03.21.54.43.58

WWW.SECOB-SA.COM

EMAIL : CONTACT@SECOB-SA.COM

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2014

Aux adhérents,

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 31/12/2014 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association **ADITEC** située Technoparc Futura - 62400 BETHUNE, 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 ; 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 laissant apparaître :

- un total de bilan de	762 225 €
- un excédent de	89 681 €

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. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Béthune, le 11 juin 2015

Le Commissaire aux comptes,
SECOB
PORQUET ET ASSOCIÉS

Laurent PORQUET

Bilan Actif

		31/12/2014			31/12/2013
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	38 183,55	38 183,55		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	148 511,83	124 199,64	24 312,19	29 185,76
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	369,53		369,53	369,53
	TOTAL (I)	187 064,91	162 383,19	24 681,72	29 555,29
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	340 901,54		340 901,54	226 350,17
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	381 230,63		381 230,63	398 376,24
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	15 411,81		15 411,81	15 670,63
	TOTAL (II)	737 543,98		737 543,98	640 397,04
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	924 608,89	162 383,19	762 225,70	669 952,33

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS REÇUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Laurent PORQUET SECOB Directeur Général Expert Comptable Commissaire aux Comptes

1/14

Bilan Passif

		31/12/2014	31/12/2013
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	383 967,49	312 735,34
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	89 681,31	71 232,15
	Total des fonds propres	473 648,80	383 967,49
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	473 648,80	383 967,49
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	87 747,00	64 927,00
	Total des provisions	87 747,00	64 927,00
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	32 000,00	32 000,00
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	32 000,00	32 000,00
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 319,16	21 696,54
	Dettes fiscales et sociales	137 495,34	147 465,81
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 015,40	19 028,74
	Produits constatés d'avance		866,75
	Total des dettes	168 829,90	189 057,84
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	762 225,70	669 952,33
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	89 681,31	71 232,15
	(1) Dont à moins d'un an	168 829,90	189 057,84
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat

		31/12/2014	31/12/2013
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	16 549,90	9 000,00
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	845 300,57	897 895,27
	Dons		
	Cotisations	3 060,00	1 600,00
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	7 652,27	21 622,00
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	872 562,74	930 117,27
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	163 205,08	193 993,86
	Impôts, taxes et versements assimilés	25 959,46	38 275,86
	Rémunération du personnel	377 336,67	360 299,18
	Charges sociales	182 663,47	192 306,17
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 459,47	7 573,98
	Dotation aux provisions	22 820,00	
	Autres charges	78,17	143,24
	Total des charges d'exploitation	785 522,32	792 592,29
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	87 040,42	137 524,98
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers	4 255,45	4 816,59
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérets et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	4 255,45	4 816,59
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	91 295,87	142 341,57
	Produits exceptionnels		2 909,50
	Charges exceptionnelles	1 614,56	42 018,92
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 614,56)	(39 109,42)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		32 000,00
	TOTAL DES PRODUITS	876 818,19	937 843,36
	TOTAL DES CHARGES	787 136,88	866 611,21
	EXCEDENT ou DEFICIT	89 681,31	71 232,15
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Laurent PORQUET S.A.R.L. COB Directeur Général Expert Comptable Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat

		31/12/2014	31/12/2013
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	16 549,90	9 000,00
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	845 300,57	897 895,27
	Dons		
	Cotisations	3 060,00	1 600,00
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	7 652,27	21 622,00
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	872 562,74	930 117,27
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	163 205,08	193 993,86
	Impôts, taxes et versements assimilés	25 959,46	38 275,86
	Rémunération du personnel	377 336,67	360 299,18
	Charges sociales	182 663,47	192 306,17
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 459,47	7 573,98
	Dotation aux provisions	22 820,00	
	Autres charges	78,17	143,24
	Total des charges d'exploitation	785 522,32	792 592,29
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	87 040,42	137 524,98
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers	4 255,45	4 816,59
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérets et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	4 255,45	4 816,59
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	91 295,87	142 341,57
	Produits exceptionnels		2 909,50
	Charges exceptionnelles	1 614,56	42 018,92
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 614,56)	(39 109,42)
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		32 000,00
	TOTAL DES PRODUITS	876 818,19	937 843,36
	TOTAL DES CHARGES	787 136,88	866 611,21
	EXCEDENT ou DEFICIT	89 681,31	71 232,15
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Laurent PORQUET SECOB Directeur Général Expert Comptable Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **762 226** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **876 818** euros et un total **charges** de **787 137** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **89 681** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2014** et finit le **31/12/2014.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Laurent CROQUET
SECOL
Directeur General
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Laurent PORQUET
SECOB
Directeur Général
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Engagements pris en matière de retraite :

Les engagements de d'ADITEC CEEI concernant les indemnités de départ à la retraite sont comptabilisés par le biais d'une provision pour charges.

Le montant de cette provision est obtenu par la méthode rétrospective en droits proratisés temporis; cette provision correspond à la valeur actuarielle des droits théoriques acquis par les bénéficiaires en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

En tenant compte d'un taux d'atualisation de 0.86% (taux des OAT 10 ans à la clôture de l'exercice 2014) et d'un taux d'augmentation des salaires 0.50% (inflation moyenne entre 2013 et 2014), la provision s'élève pour l'exercice 2014 à 87 747€. Les charges sur les engagements en matière de retraite ont été estimées à 32 436€.

Laurent PORQUET
SECOB
Directeur Général
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2014
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virem t p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	38 183,52		0,03			38 183,55
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	38 183,52		0,03			38 183,55
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	22 390,76					22 390,76
	Matériel de transport	22 019,40					22 019,40
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	95 515,77		8 585,90			104 101,67
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	139 925,93		8 585,90			148 511,83
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	369,53					369,53
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	369,53					369,53
	TOTAL	178 478,98		8 585,93			187 064,91

Laurent PORQUET
SECOB
Directeur General
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2014
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	38 183,52	0,03		38 183,55
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	38 183,52	0,03		38 183,55
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	22 390,75			22 390,75
	Matériel de transport	2 201,93	4 403,88		6 605,81
	Matériel de bureau, mobilier	86 147,49	9 055,59		95 203,08
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	110 740,17	13 459,47		124 199,64
	TOTAL	148 923,69	13 459,50		162 383,19

Laurent PORQUET
SECOB
Directeur Général
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Créances et Dettes

		31/12/2014	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	369,53	369,53	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	340 901,54	340 901,54	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	15 411,81	15 411,81	
	TOTAL DES CREANCES	356 682,88	356 682,88	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2014	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 319,16	26 319,16		
	Personnel et comptes rattachés	58 333,21	58 333,21		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 858,56	63 858,56		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 303,57	15 303,57		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	5 015,40	5 015,40		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	168 829,90	168 829,90		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

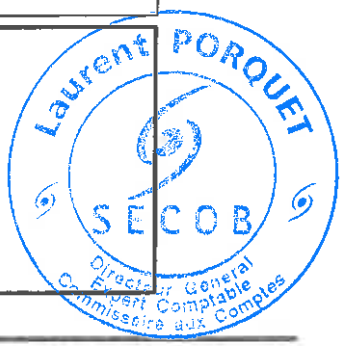
Laurent PORQUET SECOB Directeur General Expert Comptable Commissaire aux Comptes

10/14

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2014
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		15 411,81	15 411,81
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			15 411,81



11/14

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 droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	312 735,34	71 232,15		383 967,49
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	71 232,15	89 681,31	71 232,15	89 681,31
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	383 967,49	160 913,46	71 232,15	473 648,80

Laurent PORQUET
SECOB
Directeur General
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	32 000,00			32 000,00
TOTAL	32 000,00			32 000,00

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

Laurent PORQUET
SECOB
Directeur General
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réalise sur nouvelles ressou affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Conseil Général	32 000,00			32 000,00
Totalisation	32 000,00			32 000,00

14/14

SECOB
PORQUET ET ASSOCIÉS

AUDIT / CONSEIL / GESTION
EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Association ADITEC

TECHNOPARC FUTURA

62400 BETHUNE

RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES EXERCICE CLOS LE 31/12/2014

SIÈGE SOCIAL :
TECHNOPARC FUTURA
RUE DE L'UNIVERSITÉ
B.P. 90571
62411 BÉTHUNE CEDEX
TÉL.:03.21.63.14.20
FAX.:03.21.01.34.96

AGENCE LILLE :
76-78 RUE DES POSTES
59000 LILLE
TÉL.:03.28.52.05.40
FAX.:03.28.52.05.49

AGENCE HAZEBROUCK :
45 RUE DU RIVAGE
B.P. 70031
59529 HAZEBROUCK CEDEX
TÉL.:03.28.40.77.29
FAX.:03.28.48.68.71

AGENCE BRUAY :
15 RUE DE BERRY
62700 BRUAY LA BUISSIÈRE
TÉL.:03.21.53.13.83
FAX.:03.21.53.36.08

AGENCE DE CAUDRY :
4 RUE DE LA RÉPUBLIQUE
B.P. 20023
59541 CAUDRY CEDEX
TÉL.:03.27.85.27.45
FAX.:03.27.85.69.94

AGENCE HESDIN :
8 RUE DU GÉNÉRAL TRIPIER
62140 HESDIN
TÉL.:03.21.86.84.86
FAX.:03.21.86.02.65

AGENCE DE LILLERS :
29 PLACE ROGER SALENGRO
62190 LILLERS
TÉL/FAX : 03.21.54.43.58

WWW.SECOB-SA.COM

EMAIL: CONTACT@SECOB-SA.COM

SECOB
PORQUET ET ASSOCIÉS

AUDIT / CONSEIL / GESTION
EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

ASSOCIATION ADITEC

Technoparc Futura

62400 BETHUNE

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2014

Aux adhérents,

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.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

Conventions passées au cours de l'exercice écoulé

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.

Béthune, le 11 juin 2015

Le Commissaire aux comptes,
SECOB
PORQUET ET ASSOCIÉS

Laurent PORQUET