Ass PAIN CONTRE LA FAIM

43 AVENUE DE LA REPUBLIQUE

28600 LUISANT

Exercice clos le : 31 décembre 2014

APE : 8899B SIRET : 39893793800031

SOMMAIRE

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

COMPTES ANNUELS 3
Bilan Actif 4
Bilan Passif 5
Résultat (liste) 6
ANNEXES 8
Sommaire de l'annexe 9
Sommaire de l'annexe 9
Règles et méthodes comptables 10
Immobilisations corporelles 12
Amortissements 13
Actif circulant - Créances 14
Comptes de régularisation Actif 15
Etat des dettes 16
Comptes de régularisation Passif 17
Engagements 18
DETAIL DES COMPTES 19
Bilan Actif Détaillé 20
Bilan Passif Détaillé 21
Résultat (liste) Détaillé 22
ANALYSE ECONOMIQUE ET FINANCIERE 26
SIG 27
Synthèse sur 3 ans 29
CAF 30
Analyse trésorerie 31
Ratios indicateurs 32
Ratios indicateurs - suite 33

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

ACTIF	Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014			01/01/2013 au 31/12/2013
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	631.55	631.55		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	42 475.76	40 828.57	1 647.19	3 292.44
Autres immobilisations corporelles	168 336.10	118 170.58	50 165.52	69 361.57
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	53.00		53.00	53.00
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 175.43		5 175.43	5 175.43
TOTAL (I)	216 671.84	159 630.70	57 041.14	77 882.44
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	13 445.82		13 445.82	15 014.18
Autres	45 425.73		45 425.73	53 319.52
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	109 644.35		109 644.35	111 423.84
Charges constatées d'avance (3)	6 619.54		6 619.54	5 468.00
TOTAL (III)	175 135.44		175 135.44	185 225.54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	391 807.28	159 630.70	232 176.58	263 107.98

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

BILAN PASSIF

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

PASSIF	Du 01/01/2014 au 31/12/2014	Du 01/01/2013 au 31/12/2013
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 074.65	1 516.02
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	117 615.00	116 098.98
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	31 199.00	41 947.14
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	150 888.65	159 562.14
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	2 711.32	10 711.32
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	2 711.32	10 711.32
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	873.61	4 293.03
Emprunts et dettes financières divers (3)		10.31
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 325.38	12 107.00
Dettes fiscales et sociales	66 377.62	76 424.18
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	78 576.61	92 834.52
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	232 176.58	263 107.98

(1) Dont à plus d'un an *873.61*
(1) Dont à moins d'un an *78 576.61* *91 960.91*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

RÉSULTAT (LISTE)

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

	Du 01/01/14 au 31/12/14	Du 01/01/13 au 31/12/13	Variation N / N-1 en valeur	Variation N / N-1 en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	139 679.17	139 998.70	-319.53	-0.23
Production vendue (biens et services)				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	107 404.00	118 000.00	-10 596.00	-8.98
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	307 466.90	286 207.41	21 259.49	7.43
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	90.00	105.00	-15.00	-14.29
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	554 640.07	544 311.11	10 328.96	1.90
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achat de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achat de matières premières et fournitures				
Variation de stock de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements	3 642.24	3 646.41	-4.17	-0.11
Variation de stock d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	85 995.47	84 758.39	1 237.08	1.46
Impôts, taxes et versements assimilés	6 819.00	7 880.90	-1 061.90	-13.47
Salaires et traitements	365 258.49	362 196.48	3 062.01	0.85
Charges sociales	77 790.73	74 688.37	3 102.36	4.15
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	27 459.21	21 468.62	5 990.59	27.90
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	566 965.14	554 639.17	12 325.97	2.22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-12 325.07	-10 328.06	-1 997.01	-19.34
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	782.41	1 321.31	-538.90	-40.79
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	782.41	1 321.31	-538.90	-40.79
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	84.35	202.82	-118.47	-58.41
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	84.35	202.82	-118.47	-58.41
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	698.06	1 118.49	-420.43	-37.59

RÉSULTAT (LISTE)

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

	Du 01/01/14 au 31/12/14	Du 01/01/13 au 31/12/13	Variation N / N-1 en valeur	Variation N / N-1 en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	11.03	210.00	-198.97	-94.75
Sur opérations en capital	14 058.14	15 312.89	-1 254.75	-8.19
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	14 069.17	15 522.89	-1 453.72	-9.37
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	367.51	3 301.06	-2 933.55	-88.87
Sur opérations en capital		1 496.24	-1 496.24	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	367.51	4 797.30	-4 429.79	-92.34
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	13 701.66	10 725.59	2 976.07	27.75
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	2 074.65	1 516.02	558.63	36.85
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	569 491.65	561 155.31	8 336.34	1.49
TOTAL DES CHARGES	567 417.00	559 639.29	7 777.71	1.39
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	2 074.65	1 516.02	558.63	36.85
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	2 074.65	1 516.02	558.63	36.85

** Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs — *210.00*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs — *2 982.95*
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de — *13 701.66* — *10 725.59*

ANNEXES

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			O
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS Engagements donnés Engagements reçus Engagements réciproques	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			NA

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014 dont le total est de 232 176.58 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 074.65 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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.

Informations diverses obligatoires
En son article 20, la loi N°2006-586 du 26 mai 2006 stipule :
"Les associations, dont le budget annuel est supérieur à 150 000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité térritoriale dont le montant est supérieur à 50 000 €, doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois hauts cadres dirigeant bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature".

Rémunération des dirigeants :
Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Les comptes annuels au 31/12/2014 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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

- Installations techniques	5 à 7 ans
- Matériels et outillages	3 à 7 ans
- Logiciels	1 an
- Matériels de bureau	3 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent une provision pour litige prud'homal.

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

En 2012, un litige avec un salairé (licencié début 2011) est né. En mai 2012, L'association a été condamné, le versement a été effectué sur 2012 et la provision a été reprise du montant de la condamnation. Le salarié a fait appel auprès de la cour d'appel de versailles, la convocation au 09/04/2013 a été reportée en 2014 puis finalement reporté au 31/01/2015. Il a été décidé du maintien du solde de la provision au 31/12/2014.

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	632		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions : Sur sol propre			
	Constructions : Sur sol d'autrui			
	Constructions : Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	42 476		
	Autres immos corporelles : Inst. générales, agencts & aménagts divers	76 806		
	Autres immos corporelles : Matériel de transport	77 172		6 618
	Autres immos corporelles : Matériel de bureau & mobilier informatique	7 740		
	Autres immos corporelles : Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	204 194		6 618
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés	53		
	Prêts et autres immobilisations financières	5 175		
	TOTAL	5 228		
	TOTAL GENERAL	210 054		6 618

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			632	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre				
	Constructions : Sur sol d'autrui				
	Constructions : Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			42 476	
	Autres immos corporelles : Inst. gal. agen. amé. divers			76 806	
	Autres immos corporelles : Matériel de transport			83 790	
	Autres immos corporelles : Mat. bureau, inform., mobilier			7 740	
	Autres immos corporelles : Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			210 812	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			53	
	Prêts & autres immob. financières			5 175	
	TOTAL			5 228	
	TOTAL GENERAL			216 672	

AMORTISSEMENTS

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	632			632
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		39 183	1 645		40 829
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	62 350	5 201		67 551
	Matériel de transport	22 266	20 613		42 879
	Mat. bureau et informatiq., mob.	7 740			7 740
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		131 540	27 459		158 999
TOTAL GENERAL		132 171	27 459		159 631

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 175		5 175
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	13 446	13 446	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée			
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques : Divers	45 426	45 426	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	6 620	6 620	
	TOTAUX	70 667	65 491	5 175

Renvois (1)	Montant des - Créances représentatives de titres prêtés	
	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 620
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	6 620

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	45 426
Disponibilités	
TOTAL	45 426

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	874	874		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		11 325	11 325		
Personnel & comptes rattachés		14 759	14 759		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		51 618	51 618		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		78 577	78 577		

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 3 419
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 769
Dettes fiscales et sociales	19 377
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	25 147

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Au 31/12/2014, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 360 heures.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Aucune demande de formation n'a été faite à ce titre.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 11 941.56 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1.48 %
Départ volontaire à	62 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	11 942					11 942
TOTAL	11 942					11 942

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

ACTIF	Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014			01/01/2013 au 31/12/2013
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	631.55	631.55		
20500000 LOGICIELS	*631.55*		*631.55*	*631.55*
28050000 AMORT LOGICIELS		*631.55*	*-631.55*	*-631.55*
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels	42 475.76	40 828.57	1 647.19	3 292.44
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	*42 475.76*		*42 475.76*	*42 475.76*
28154000 AMORT BAT LUISANT		*40 828.57*	*-40 828.57*	*-39 183.32*
Autres immobilisations corporelles	168 336.10	118 170.58	50 165.52	69 361.57
21810000 AAI DIVERS	*76 805.67*		*76 805.67*	*76 805.67*
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	*83 790.01*		*83 790.01*	*77 172.10*
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	*4 277.90*		*4 277.90*	*3 469.90*
21831000				*808.00*
21840000 MOBILIER	*3 462.52*		*3 462.52*	*3 462.52*
28181000 AMORT MAT ATELIER		*67 551.46*	*-67 551.46*	*-62 350.45*
28182000 AMORT MAT TRANSPORT		*42 878.70*	*-42 878.70*	*-22 265.75*
28183000 AMORT MAT BUREAU		*4 277.90*	*-4 277.90*	*-4 277.90*
28184000 AMORT.MOBILIER		*3 462.52*	*-3 462.52*	*-3 462.52*
Immobilisations Financières (2)				
Autres titres immobilisés	53.00		53.00	53.00
27100000 TITRES IMMOBILISES-PROPRI	*53.00*		*53.00*	*53.00*
Autres immobilisations financières	5 175.43		5 175.43	5 175.43
27510000 DEPOTS DE GARANTIES	*5 175.43*		*5 175.43*	*5 175.43*
TOTAL (I)	216 671.84	159 630.70	57 041.14	77 882.44
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	13 445.82		13 445.82	15 014.18
41100000 CLIENTS	*13 445.82*		*13 445.82*	*15 014.18*
Autres	45 425.73		45 425.73	53 319.52
42500000 ACOMPTES AU PERSONNEL				*100.00*
44100000 ETAT SUBV. A RECEVOIR	*25 200.00*		*25 200.00*	*39 600.00*
44170000 ASP SUBVENT. A RECEVOIR	*20 225.73*		*20 225.73*	*4 119.52*
46870000 PRODUITS A RECEVOIR				*9 500.00*
Disponibilités	109 644.35		109 644.35	111 423.84
51200000 CREDIT MUTUEL	*37 767.01*		*37 767.01*	*13 745.89*
51210000 CAISSE D'EPARGNE	*16 497.04*		*16 497.04*	*18 926.97*
51230000 LIVRET BLEU C. D'EPARGNE	*55 307.44*		*55 307.44*	*78 679.20*
51240000 LIVRET CSL	*72.86*		*72.86*	*71.78*
Charges constatées d'avance (3)	6 619.54		6 619.54	5 468.00
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	*6 619.54*		*6 619.54*	*5 468.00*
TOTAL (III)	175 135.44		175 135.44	185 225.54
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	391 807.28	159 630.70	232 176.58	263 107.98

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

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

PASSIF	Du 01/01/2014 au 31/12/2014	Du 01/01/2013 au 31/12/2013
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 074.65	1 516.02
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	117 615.00	116 098.98
10300000 FONDS ASSOCIATIFS	*117 615.00*	*116 098.98*
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	31 199.00	41 947.14
13130000 SUBVENTION DEPARTEMENT	*85 433.82*	*82 123.82*
13900000 REPRISE SUBVENTION INVEST	*-54 234.82*	*-39 279.79*
13910000 SUBVENTION D'EQUIPEMENTS		*-896.89*
TOTAL (I)	150 888.65	159 562.14
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	2 711.32	10 711.32
15180000 PRO. P/RISQUES PRUD'HOM.	*2 711.32*	*10 711.32*
TOTAL (III)	2 711.32	10 711.32
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	873.61	4 293.03
16400000 EMPRUNT CAISSE EPARGNE	*873.61*	*4 293.03*
Emprunts et dettes financières divers (3)		10.31
16800000 INTERETS COURUS SUR PRET		*10.31*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs	5 556.08	6 404.71
40100000 FOURNISSEURS	*5 556.08*	*6 404.71*
Dettes fournisseurs factures non parvenues	5 769.30	5 702.29
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	*5 769.30*	*5 702.29*
Dettes fiscales et sociales	66 377.62	76 424.18
42100000 REMUNERATION DUE AU PERSONNEL		*1 131.62*
42700000		*77.38*
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	*14 759.36*	*14 777.23*
42821000 DETTES PROV. SAL. A PAYER		*4 025.00*
43100000 URSSAF	*29 986.00*	*30 945.00*
43710000 CAISSES DE RETRAITE	*10 338.41*	*10 861.33*
43730000 MUTUELLE	*272.73*	*260.02*
43780000 AGEFOS FORMATION CONTINUE	*6 403.00*	*4 846.00*
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	*4 618.12*	*3 981.04*
43821000 CHARG. S/SALAIRES A PAYER		*1 901.03*
44310000 ASP SUBVENT. A REVERSER		*583.53*
44860000 TAXES SUR LES SALAIRES		*3 035.00*
Dettes diverses		
TOTAL (V)	78 576.61	92 834.52
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	232 176.58	263 107.98

(1) Dont à plus d'un an *873.61*
(1) Dont à moins d'un an *78 576.61* *91 960.91*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

	Du 01/01/14 au 31/12/14	Du 01/01/13 au 31/12/13	Variation N / N-1 en valeur	Variation N / N-1 en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	139 679.17	139 998.70	-319.53	-0.23
70730000 VENTE BANETTE	*5 500.00*	*7 100.00*	*-1 600.00*	*-22.54*
70750000 VENTES SOS APPATS	*5 772.90*	*6 120.30*	*-347.40*	*-5.68*
70751000 VENTE SENSAS CHAPELURE	*88 414.65*	*82 409.86*	*6 004.79*	*7.29*
70752000 VENTE SENSAS CONDITIONN.	*39 991.62*	*44 368.54*	*-4 376.92*	*-9.86*
Production vendue (biens et services)				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	107 404.00	118 000.00	-10 596.00	-8.98
74100000 SUBV. CONSEIL GENERAL	*49 365.00*	*49 500.00*	*-135.00*	*-0.27*
74130000 SUBVENTION FSE	*42 750.00*	*49 500.00*	*-6 750.00*	*-13.64*
74500000 SUBVENTION ETAT	*15 289.00*	*19 000.00*	*-3 711.00*	*-19.53*
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	307 466.90	286 207.41	21 259.49	7.43
78150000 REPRISE PROV. POUR RISQUES/CH.	*8 000.00*		*8 000.00*	
79100000 CNASEA CES		*1 416.00*	*-1 416.00*	*-100.00*
79100010 REMBOURSEMENT AGEFOS	*114.66*		*114.66*	
79125000 ASP CDDI	*53 650.29*		*53 650.29*	
79126000 ASP CUI	*240 639.86*	*284 433.11*	*-43 793.25*	*-15.40*
79141000 RBT INDEMNITES JOURNAL.	*4 742.62*	*217.17*	*4 525.45*	
79142000 REMBOURSEMENT SINISTRE	*319.47*	*141.13*	*178.34*	*126.37*
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	90.00	105.00	-15.00	-14.29
75801000 COTISATIONS DES MEMBRES	*90.00*	*105.00*	*-15.00*	*-14.29*
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	554 640.07	544 311.11	10 328.96	1.90
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achat de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achat de matières premières et fournitures				
Variation de stock de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements	3 642.24	3 646.41	-4.17	-0.11
60225000 FOURNITURES DE BUREAU	*535.71*	*526.48*	*9.23*	*1.75*
60260000 EMBALLAGES	*3 106.53*	*3 119.93*	*-13.40*	*-0.43*
Variation de stock d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	85 995.47	84 758.39	1 237.08	1.46
60610100 EAU LUISANT	*291.21*	*190.40*	*100.81*	*52.95*
60611100 RSEIPC LUISANT	*2 955.97*	*2 810.31*	*145.66*	*5.18*
60611300 GDF LUISANT	*12 343.29*	*14 491.82*	*-2 148.53*	*-14.83*
60660000 CARBURANT	*21 132.84*	*20 039.95*	*1 092.89*	*5.45*
60680000 PETITS OUTILLAGES		*125.58*	*-125.58*	*-100.00*
61301000 LOYER LUISANT	*19 623.46*	*19 514.65*	*108.81*	*0.56*
61500000 ENTRETIEN ET REP. ATELIER	*7 781.09*	*7 013.31*	*767.78*	*10.95*
61510000 ENTRETIEN ET REP VEHICULE	*10 053.00*	*8 152.16*	*1 900.84*	*23.32*
61600000 ASSURANCE MAIF	*5 014.16*	*4 992.83*	*21.33*	*0.43*
62260000 HONORAIRES	*2 834.00*	*3 000.80*	*-166.80*	*-5.56*
62261000 HONORAIRES AVOCATS	*1 800.00*	*1 734.20*	*65.80*	*3.79*
62380000 DIVERS (DONS, CADEAUX)	*50.00*	*50.00*		
62500000 DEPLACEMENTS	*50.10*	*97.80*	*-47.70*	*-48.77*
62570000 RECEPTIONS		*172.50*	*-172.50*	*-100.00*
62600000 FRAIS POSTAUX	*469.24*	*408.72*	*60.52*	*14.81*
62610000 TELECOM LUISANT	*1 422.18*	*1 564.28*	*-142.10*	*-9.08*
62700000 SERVICES BANCAIRES	*174.93*	*299.08*	*-124.15*	*-41.51*
62810000 COTISATIONS		*100.00*	*-100.00*	*-100.00*
Impôts, taxes et versements assimilés	6 819.00	7 880.90	-1 061.90	-13.47
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES		*3 035.00*	*-3 035.00*	*-100.00*
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	*6 819.00*	*4 845.90*	*1 973.10*	*40.72*

	Du 01/01/14 au 31/12/14	Du 01/01/13 au 31/12/13	Variation N / N-1 en valeur	Variation N / N-1 en %
Salaires et traitements	365 258.49	362 196.48	3 062.01	0.85
64100000 REMUNERATION ENCADREMENT	*44 388.80*	*42 278.20*	*2 110.60*	*4.99*
64111000 REMUNERATION ADMINISTRAT.	*29 167.81*		*29 167.81*	
64111100 REMUNERATION CIP		*27 914.95*	*-27 914.95*	*-100.00*
64116000 CA PRODUCTION	*273 969.40*	*269 924.19*	*4 045.21*	*1.50*
64117000 CHEF DE LIGNE	*21 775.35*	*18 881.04*	*2 894.31*	*15.33*
64120000 CONGES PAYES	*-17.87*	*716.10*	*-733.97*	*-102.50*
64121000 SALAIRES A PAYER	*-4 025.00*	*2 482.00*	*-6 507.00*	*-262.17*
Charges sociales	77 790.73	74 688.37	3 102.36	4.15
64510000 URSSAF	*30 561.46*	*27 765.73*	*2 795.73*	*10.07*
64520000 MUTUELLE	*1 737.27*	*1 558.08*	*179.19*	*11.50*
64530000 CAISSE RETRAITE	*25 006.58*	*23 151.01*	*1 855.57*	*8.02*
64531000 GPA RETRAITE COMPLEM.	*2 252.88*	*2 221.92*	*30.96*	*1.39*
64540000 ASSEDIC	*15 877.81*	*15 437.28*	*440.53*	*2.85*
64700000 PROV. CHARGES SUR CP	*637.08*	*-521.41*	*1 158.49*	*222.18*
64710000 CH. S/SALAIRES A PAYER	*-1 901.03*	*1 193.03*	*-3 094.06*	*-259.34*
64750000 MEDECINE TRAVAIL	*1 853.28*	*1 651.73*	*201.55*	*12.20*
64751000 CHEQUES CADEAUX	*1 765.40*	*2 231.00*	*-465.60*	*-20.87*
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	27 459.21	21 468.62	5 990.59	27.90
68112000 DOT AUX AMORTISSEMENTS	*27 459.21*	*21 468.62*	*5 990.59*	*27.90*
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	566 965.14	554 639.17	12 325.97	2.22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-12 325.07	-10 328.06	-1 997.01	-19.34
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	782.41	1 321.31	-538.90	-40.79
76400000 INTERETS DE PLACEMENT	*53.42*	*300.00*	*-246.58*	*-82.19*
76800000 INTERETS LIVRET BLEU	*728.99*	*1 021.31*	*-292.32*	*-28.62*
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	782.41	1 321.31	-538.90	-40.79
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	84.35	202.82	-118.47	-58.41
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	*84.35*	*202.82*	*-118.47*	*-58.41*
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	84.35	202.82	-118.47	-58.41
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	698.06	1 118.49	-420.43	-37.59

RÉSULTAT (LISTE) DÉTAILLÉ

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

	Du 01/01/14 au 31/12/14	Du 01/01/13 au 31/12/13	Variation N / N-1 en valeur	Variation N / N-1 en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	11.03	210.00	-198.97	-94.75
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	*11.03*		*11.03*	
77200000 PROD. S/EX. ANTERIEURS		*210.00*	*-210.00*	*-100.00*
Sur opérations en capital	14 058.14	15 312.89	-1 254.75	-8.19
77500000 PRODUITS CES.ELTS D'ACTIF		*5 500.00*	*-5 500.00*	*-100.00*
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	*14 058.14*	*9 812.89*	*4 245.25*	*43.26*
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	14 069.17	15 522.89	-1 453.72	-9.37
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	367.51	3 301.06	-2 933.55	-88.87
67100000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	*7.51*	*3.11*	*4.40*	*141.48*
67120000 PENALITES ET AMENDES	*360.00*	*315.00*	*45.00*	*14.29*
67200000 CHARGES SUR EX ANTERIEURS		*2 982.95*	*-2 982.95*	*-100.00*
Sur opérations en capital		1 496.24	-1 496.24	-100.00
67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED		*1 496.24*	*-1 496.24*	*-100.00*
Dotations aux amortissements, dépréciations prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	367.51	4 797.30	-4 429.79	-92.34
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	13 701.66	10 725.59	2 976.07	27.75
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	2 074.65	1 516.02	558.63	36.85
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	569 491.65	561 155.31	8 336.34	1.49
TOTAL DES CHARGES	567 417.00	559 639.29	7 777.71	1.39
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	2 074.65	1 516.02	558.63	36.85
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	2 074.65	1 516.02	558.63	36.85

	Du 01/01/14 au 31/12/14	Du 01/01/13 au 31/12/13	Variation N / N-1 en valeur	Variation N / N-1 en %
* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*				
Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		*210.00*		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		*2 982.95*		
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	*13 701.66*	*10 725.59*		

ANALYSE ECONOMIQUE ET FINANCIERE

	Du 01/01/14 Au 31/12/14	en %	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %
TOTAL DES RESSOURCES	139 679.17	100.00	139 998.70	100.00
Ventes de marchandises	139 679.17	100.00	139 998.70	100.00
70730000 VENTE BANETTE	5 500.00	100.00	7 100.00	100.00
70750000 VENTES SOS APPATS	5 772.90	100.00	6 120.30	100.00
70751000 VENTE SENSAS CHAPELURE	88 414.65	100.00	82 409.86	100.00
70752000 VENTE SENSAS CONDITIONN.	39 991.62	100.00	44 368.54	100.00
MARGE COMMERCIALE	139 679.17	100.00	139 998.70	100.00
Taux de marge commerciale				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
+ Subventions d'exploitation	107 404.00	76.89	118 000.00	84.29
74100000 SUBV. CONSEIL GENERAL	49 365.00	35.34	49 500.00	35.36
74130000 SUBVENTION FSE	42 750.00	30.61	49 500.00	35.36
74500000 SUBVENTION ETAT	15 289.00	10.95	19 000.00	13.57
- Consommation en provenance des tiers	89 637.71	64.17	88 404.80	63.15
60225000 FOURNITURES DE BUREAU	535.71	0.38	526.48	0.38
60260000 EMBALLAGES	3 106.53	2.22	3 119.93	2.23
60610100 EAU LUISANT	291.21	0.21	190.40	0.14
60611100 RSEIPC LUISANT	2 955.97	2.12	2 810.31	2.01
60611300 GDF LUISANT	12 343.29	8.84	14 491.82	10.35
60660000 CARBURANT	21 132.84	15.13	20 039.95	14.31
60680000 PETITS OUTILLAGES			125.58	0.09
61301000 LOYER LUISANT	19 623.46	14.05	19 514.65	13.94
61500000 ENTRETIEN ET REP. ATELIER	7 781.09	5.57	7 013.31	5.01
61510000 ENTRETIEN ET REP VEHICULE	10 053.00	7.20	8 152.16	5.82
61600000 ASSURANCE MAIF	5 014.16	3.59	4 992.83	3.57
62260000 HONORAIRES	2 834.00	2.03	3 000.80	2.14
62261000 HONORAIRES AVOCATS	1 800.00	1.29	1 734.20	1.24
62380000 DIVERS (DONS, CADEAUX)	50.00	0.04	50.00	0.04
62500000 DEPLACEMENTS	50.10	0.04	97.80	0.07
62570000 RECEPTIONS			172.50	0.12
62600000 FRAIS POSTAUX	469.24	0.34	408.72	0.29
62610000 TELECOM LUISANT	1 422.18	1.02	1 564.28	1.12
62700000 SERVICES BANCAIRES	174.93	0.13	299.08	0.21
62810000 COTISATIONS			100.00	0.07
VALEUR AJOUTÉE	157 445.46	112.72	169 593.90	121.14
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 819.00	4.88	7 880.90	5.63
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES			3 035.00	2.17
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	6 819.00	4.88	4 845.90	3.46
- Charges de personnel	443 049.22	317.19	436 884.85	312.06
64100000 REMUNERATION ENCADREMENT	44 388.80	31.78	42 278.20	30.20
64111000 REMUNERATION ADMINISTRAT.	29 167.81	20.88		
64111100 REMUNERATION CIP			27 914.95	19.94
64116000 CA PRODUCTION	273 969.40	196.14	269 924.19	192.80
64117000 CHEF DE LIGNE	21 775.35	15.59	18 881.04	13.49
64120000 CONGES PAYES	-17.87	-0.01	716.10	0.51
64121000 SALAIRES A PAYER	-4 025.00	-2.88	2 482.00	1.77
64510000 URSSAF	30 561.46	21.88	27 765.73	19.83
64520000 MUTUELLE	1 737.27	1.24	1 558.08	1.11
64530000 CAISSE RETRAITE	25 006.58	17.90	23 151.01	16.54
64531000 GPA RETRAITE COMPLEM.	2 252.88	1.61	2 221.92	1.59
64540000 ASSEDIC	15 877.81	11.37	15 437.28	11.03
64700000 PROV. CHARGES SUR CP	637.08	0.46	-521.41	-0.37
64710000 CH. S/SALAIRES A PAYER	-1 901.03	-1.36	1 193.03	0.85
64750000 MEDECINE TRAVAIL	1 853.28	1.33	1 651.73	1.18
64751000 CHEQUES CADEAUX	1 765.40	1.26	2 231.00	1.59

SIG

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

	Du 01/01/14 Au 31/12/14	en %	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-292 422.76	-209.3	-275 171.85	-196.5
+ Produits de gestion courante	299 556.90	214.46	286 312.41	204.5
75801000 COTISATIONS DES MEMBRES	*90.00*	*0.06*	*105.00*	*0.08*
79100000 CNASEA CES			*1 416.00*	*1.01*
79100010 REMBOURSEMENT AGEFOS	*114.66*	*0.08*		
79125000 ASP CDDI	*53 650.29*	*38.41*		
79126000 ASP CUI	*240 639.86*	*172.28*	*284 433.11*	*203.17*
79141000 RBT INDEMNITES JOURNAL.	*4 742.62*	*3.40*	*217.17*	*0.16*
79142000 REMBOURSEMENT SINISTRE	*319.47*	*0.23*	*141.13*	*0.10*
+ Produits exceptionnels	11.03	0.01	210.00	0.15
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	*11.03*	*0.01*		
77200000 PROD. S/EX. ANTERIEURS			*210.00*	*0.15*
- Charges exceptionnelles	367.51	0.26	3 301.06	2.36
67100000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	*7.51*	*0.01*	*3.11*	
67120000 PENALITES ET AMENDES	*360.00*	*0.26*	*315.00*	*0.23*
67200000 CHARGES SUR EX ANTERIEURS			*2 982.95*	*2.13*
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	6 777.66	4.85	8 049.50	5.75
+ Produits financiers	782.41	0.56	1 321.31	0.94
76400000 INTERETS DE PLACEMENT	*53.42*	*0.04*	*300.00*	*0.21*
76800000 INTERETS LIVRET BLEU	*728.99*	*0.52*	*1 021.31*	*0.73*
- Charges financières	84.35	0.06	202.82	0.14
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	*84.35*	*0.06*	*202.82*	*0.14*
COÛT DE FINANCEMENT	698.06	0.50	1 118.49	0.80
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	7 475.72	5.35	9 167.99	6.55
+ Résultat sur cessions d'actifs			4 003.76	2.86
67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED			*-1 496.24*	*-1.07*
77500000 PRODUITS CES.ELTS D'ACTIF			*5 500.00*	*3.93*
- Dotations aux amortissements	27 459.21	19.66	21 468.62	15.33
68112000 DOT AUX AMORTISSEMENTS	*27 459.21*	*19.66*	*21 468.62*	*15.33*
+ Reprises sur provisions	8 000.00	5.73		
78150000 REPRISE PROV. POUR RISQUES/CH.	*8 000.00*	*5.73*		
+ Subventions d'équipement virée au résultat	14 058.14	10.06	9 812.89	7.01
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	*14 058.14*	*10.06*	*9 812.89*	*7.01*
RÉSULTAT NET	2 074.65	1.49	1 516.02	1.08

SYNTHÈSE SUR 3 ANS

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/14 au 31/12/14	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	139 679.17	139 998.70	132 279.94	-319.53	
Ventes de marchandises	139 679.17	139 998.70	132 279.94	-319.53	
Production de l'exercice					
Marge commerciale	139 679.17	139 998.70	132 279.94	-319.53	
Marge globale	136 036.93	136 352.29	129 723.76	-315.36	
Valeur ajoutée	50 041.46	51 593.90	52 075.85	-1 552.44	-3 %
Excédent brut d'exploitation	-292 422.76	-275 171.85	-241 540.93	-17 250.91	6 %
Amortissements et provisions	27 459.21	21 468.62	17 747.66	5 990.59	28 %
Résultat d'exploitation	-12 325.07	-10 328.06	-14 202.71	-1 997.01	-19 %
Résultat financier	698.06	1 118.49	1 412.74	-420.43	-38 %
Résultat courant	-11 627.01	-9 209.57	-12 789.97	-2 417.44	-26 %
Résultat exceptionnel	13 701.66	10 725.59	5 674.66	2 976.07	28 %
Résultat net de l'exercice	2 074.65	1 516.02	-7 115.31	558.63	37 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/14 au 31/12/14	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	7 475.72	9 167.99	1 750.71	-1 692.27	-18 %
Fonds de roulement net global	97 432.44	96 694.36	103 184.70	738.08	1 %
Besoin en fonds de roulement	-12 211.91	-14 729.48	-20 296.16	2 517.57	-17 %
Trésorerie	109 644.35	111 423.84	123 480.86	-1 779.49	-2 %
Prélèvement de l'exploitant					

RATIOS	Du 01/01/14 au 31/12/14	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients *(en jours)*	35.14	39.14	33.29	-4.00	-10 %
Crédit fournisseurs *(en jours)*	46.12	49.99	57.35	-3.87	-8 %
Rotation stocks *(en jours)*					
Autonomie financière	0.65	0.61	0.55	0.04	7 %
Capacité de remboursement	8.56	2.13	0.23	6.43	302 %
Taux d'endettement	0.01	0.03	0.06	-0.02	-67 %
Rentabilité financière	0.01	0.01	-0.05		
Rentabilité commerciale	0.01	0.01	-0.05		

CAF

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

	Valeur au 31/12/14	Valeur au 31/12/13
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-292 422.76	-275 171.85
+ Transferts de charges d'exploitation	299 466.90	286 207.41
+ Autres produits d'exploitation	90.00	105.00
- Autres charges d'exploitation		
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	782.41	1 321.31
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	84.35	202.82
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	14 069.17	15 522.89
- Produits des cessions d'éléments d'actif		5 500.00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	14 058.14	9 812.89
- Reprises sur dépréciation ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	367.51	4 797.30
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		1 496.24
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	7 475.72	9 167.99
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	27 459.21	21 468.62
+ Reprises sur amortissements et provisions	8 000.00	
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		4 003.76
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat	14 058.14	9 812.89
RÉSULTAT NET COMPTABLE	2 074.65	1 516.02

ANALYSE TRÉSORERIE

Ass PAIN CONTRE LA FAIM

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE		-292 422.76	
Compte tenu des variations d'inventaire :			
- des stocks de produits, en-cours	-		
- des stocks d'approvisionnement	+		
- des stocks de marchandises	+		
Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes	+	299 556.90	
n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE *(Ventes - achats d'exploitation)*		7 134.14	100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.		782.41		
Intérêts des emprunts	84.35			
Remboursement capital				
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	84.35	782.41	698.06	-10 %
Achats d'immobilisations				
- Incorporelles				
- Corporelles	6 617.91			
- Financières				
Cessions d'immobilisations				
Emprunts nouveaux		-3 429.73		
Subventions d'investissement		3 310.00		
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	6 617.91	-119.73	-6 737.64	94 %
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	367.51	11.03	-356.48	5 %
Prélèvements et apports courants				
Impôt sur le revenu				
Prélèvements et apports exceptionnels				
TOTAL PRIVÉ				
TOTAL GÉNÉRAL	7 069.77	7 807.85	Variation de trésorerie nette globale	
			738.08	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de	-1 779.49
Une diminution des créances de	-8 310.61
Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	-10 828.18

RATIOS INDICATEURS

	Calcul	N	N-1
Couverture des valeurs immobilisées			
Ressources permanentes / Actif immobilisé	154 473.58 / 57 041.14	2.71	2.24
Ce ratio exprime le financement des immobilisations nettes par les capitaux propres et les emprunts.			
Taux d'endettement			
Emprunts et dettes assimilées / Ressources propres	873.61 / 150 888.65	0.01	0.03
Ce ratio permet de connaître la capacité d'endettement de votre entreprise.			
Autonomie financière			
Capitaux propres / Total passif	150 888.65 / 232 176.58	0.65	0.61
Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.			
Solvabilité à court terme			
Créances + disponibilités + VMP / Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an	175 135.44 / 78 576.61	2.23	2.01
Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.			
Capacité de remboursement			
Capacité d'autofinancement / Emprunts et dettes assimilées	7 475.72 / 873.61	8.56	2.13
Ce ratio informe sur les possibilités de remboursement de l'entreprise. Il suppose que la capacité d'autofinancement soit exclusivement affectée au remboursement des emprunts à terme.			
Rentabilité financière			
Résultat net / Capitaux propres	2 074.65 / 150 888.65	0.01	0.01
Ce ratio mesure la rentabilité dégagée par l'activité de l'entreprise par rapport aux capitaux propres.			

	Calcul	N	N-1
Crédit consenti aux clients			*(en jours)*
Clients et comptes rattachés (*) X Nombre jours de l'exercice / Ventes TTC	4 907 724.30 / 139 679.17	35.14	39.14

Ce ratio indique la durée moyenne du crédit accordé à vos clients. Son évolution doit être suivie avec intérêt, eu égard à la charge de trésorerie que ce crédit peut représenter.

(*) Y compris les effets escomptés non échus.

Crédit accordé par les fournisseurs			*(en jours)*
Fournisseurs et comptes rattachés X Nombre jours de l'exercice / Achats et autres charges externes TTC	4 133 763.70 / 89 637.71	46.12	49.99

Ce ratio indique le délai de paiement moyen accordé par vos fournisseurs. Ce délai constitue une ressource financière et allège donc les besoins de trésorerie.