

**ASSOCIATION PEGASE**  
*DOMAINE DU PETIT ARBOIS*  
*AVENUE LOUIS PHILIBERT BP 10028*  
*13100 AIX EN PROVENCE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/01/2014 au 31/12/2014*

*Activité principale de l'entreprise :*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Le dossier fiscal

**Fait à AUBAGNE**  
**Le 09/04/2015**

**MICHEL MALHERBE**  
EXPERT-COMPTABLE

***Cabinet Bernard DESNAULT & associés***  
*CENTRE DE VIE AGORA BAT.B*  
*Z.I. LES PALUDS*  
*13400 AUBAGNE*  
*04.42.03.14.49*

**COMPTES ANNUELS du 01/01/2014 au 31/12/2014**

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 à 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 à 17
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	18 à 24
- <i>Annexe</i>	25 à 34

***Cabinet Bernard DESNAULT & associés***  
CENTRE DE VIE AGORA BAT.B  
Z.I. LES PALUDS  
13400 AUBAGNE  
04.42.03.14.49

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION PEGASE  
DOMAINE DU PETIT ARBOIS  
AVENUE LOUIS PHILIBERT BP 10028  
13100 AIX EN PROVENCE

pour l'exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	6 593 116 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	916 804 Euros
- Résultat net comptable,	(6 378)Euros

Fait à AUBAGNE  
Le 09/04/2015

MICHEL MALHERBE  
EXPERT-COMPTABLE

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2014 12			Exercice N-1 31/12/2013 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	62 213	61 987	226	1 056	830	78.59
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	58 602	43 797	14 806	21 084	6 278	29.78
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	320 458		320 458	320 458			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 855		4 855	4 655	200	4.30	
<b>TOTAL I</b>	446 128	105 783	340 345	347 253	6 908	1.99	
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN COURS</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	84 400		84 400		84 400	
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	66 150		66 150		66 150	
	<b>CREANCES (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	697 102	16 987	680 114	854 420	174 306	20.40
	Autres créances	4 883 951		4 883 951	5 037 055	153 105	3.04
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	520 623		520 623	560 946	40 323	7.19	
Charges constatées d'avance (3)	17 534		17 534	12 750	4 784	37.52	
<b>TOTAL III</b>	6 269 759	16 987	6 252 771	6 465 171	212 400	3.29	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	6 715 887	122 771	6 593 116	6 812 424	219 308	3.22	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>		
		31/12/2014	12	31/12/2013	12	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>	
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>					
	Fonds associatifs sans droit de reprise					
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves :					
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves					
	Report à nouveau	23 314		21 364	1 950	9.13
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>6 378</b>		<b>1 950</b>	<b>8 328</b>	<b>427.10</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>					
Fonds associatifs avec droit de reprise :						
Apports						
Legs et donations						
Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
Ecarts de réévaluation						
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
Provisions réglementées						
Droit des propriétaires						
	<b>TOTAL I</b>	<b>16 936</b>		<b>23 314</b>	<b>6 378</b>	<b>27.36</b>
	<b>Comptes de liaison</b>					
	<b>TOTAL II</b>					
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques	15 241		28 229	12 988	46.01
	Provisions pour charges					
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement					
	Fonds dédiés sur autres ressources					
	<b>TOTAL III</b>	<b>15 241</b>		<b>28 229</b>	<b>12 988</b>	<b>46.01</b>
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires					
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	1 874 083		1 688 644	185 439	10.98
	Emprunts et dettes financières divers	18 985		7 546	11 439	151.60
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	995 614		1 177 634	182 020	15.46
	Dettes fiscales et sociales	287 514		288 981	1 467	0.51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
	Autres dettes	13 587		1 698 933	1 685 346	99.20
	Instruments de trésorerie					
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	3 371 156		1 899 142	1 472 013	77.51
	<b>TOTAL IV</b>	<b>6 560 939</b>		<b>6 760 881</b>	<b>199 942</b>	<b>2.96</b>
	Ecarts de conversion passif (V)					
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>6 593 116</b>		<b>6 812 424</b>	<b>219 308</b>	<b>3.22</b>

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

	166 666
3 189 783	4 695 072
1 751 308	1 504 545

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	916 804		703 617		213 187	30.30
Production stockée	84 400				84 400	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 081 201		2 171 440		90 239	4.16
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	33 368		143 631		110 263	76.77
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	16		241		225	93.54
<b>TOTAL I</b>	<b>3 115 788</b>		<b>3 018 928</b>		<b>96 860</b>	<b>3.21</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	1 754 287		1 822 427		68 140	3.74
Impôts, taxes et versements assimilés	48 489		48 288		201	0.42
Salaires et traitements	708 508		560 189		148 319	26.48
Charges sociales	306 340		242 179		64 161	26.49
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 119		37 970		26 851	70.72
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	5 712		15 876		10 164	64.02
Pour risques et charges : dotations aux provisions			28 229		28 229	100.00
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	165 916		204 882		38 966	19.02
<b>TOTAL II</b>	<b>3 000 371</b>		<b>2 960 040</b>		<b>40 331</b>	<b>1.36</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>115 417</b>		<b>58 889</b>		<b>56 529</b>	<b>95.99</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations		8		1	6	569.30
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>		<b>8</b>		<b>1</b>	<b>6</b>	<b>569.30</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		40 648		47 564	6 917	14.54
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>		<b>40 648</b>		<b>47 564</b>	<b>6 917</b>	<b>14.54</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>40 640</b>		<b>47 563</b>	<b>6 923</b>	<b>14.56</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>74 777</b>		<b>11 325</b>	<b>63 452</b>	<b>560.26</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 407		33 883	27 476	81.09
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges		28 229		153 106	124 877	81.56
<b>TOTAL VII</b>		<b>34 636</b>		<b>186 989</b>	<b>152 353</b>	<b>81.48</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		100 550		196 364	95 814	48.79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		15 241			15 241	
<b>TOTAL VIII</b>		<b>115 791</b>		<b>196 364</b>	<b>80 573</b>	<b>41.03</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>81 155</b>		<b>9 376</b>	<b>71 780</b>	<b>765.61</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>3 150 432</b>		<b>3 205 918</b>	<b>55 487</b>	<b>1.73</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		<b>3 156 810</b>		<b>3 203 969</b>	<b>47 159</b>	<b>1.47</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>6 378</b>		<b>1 950</b>	<b>8 328</b>	<b>427.10</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		<b>6 378</b>		<b>1 950</b>	<b>8 328</b>	<b>427.10</b>

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Bénévolat	382 481		624 574		242 092	38.76
Prestations en nature	2 000		950		1 050	110.52
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>	<b>384 481</b>		<b>625 524</b>		<b>241 042</b>	<b>38.53</b>
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	2 000		950		1 050	110.52
Personnel bénévole	382 481		624 574		242 092	38.76
Prestations						
<b>TOTAL</b>	<b>384 481</b>		<b>625 524</b>		<b>241 042</b>	<b>38.53</b>



## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	226.00	1 055.50	829.50	78.59
20500000 Logiciels	62 212.50	61 893.50	319.00	0.52
28050000 Amort. logiciels	61 986.50	60 838.00	1 148.50	1.89
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 805.53	21 083.71	6 278.18	29.78
21810000 Installations générales	8 656.00	8 656.00		
21830000 Mat. de bureau & informatique	34 335.85	31 593.47	2 742.38	8.68
21840000 Mobilier	15 610.30	14 660.30	950.00	6.48
28181000 Amortissement installations gé	5 706.30	3 896.00	1 810.30	46.47
28183000 Amort. mat. bureau & info.	29 246.31	24 186.06	5 060.25	20.92
28184000 Amort. mobilier	8 844.01	5 744.00	3 100.01	53.97
AUTRES PARTICIPATIONS	320 458.00	320 458.00		
26100001 Actions - pegase croissance	318 384.00	318 384.00		
26181000 Participat° cdit coopératif 1	61.00	61.00		
26182000 Participat° cdit coopératif 2	2 013.00	2 013.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 855.40	4 655.40	200.00	4.30
27500000 Dépôt de garantie arbois	4 327.40	4 327.40		
27520000 Depot de garantie business pol	328.00	328.00		
27540000 DEPOT DE GARANTIE TOTAL ESSENC	200.00		200.00	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>340 344.93</b>	<b>347 252.61</b>	<b>6 907.68</b>	<b>1.99</b>
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	84 400.00		84 400.00	
34000000 En-cours de production de serv	84 400.00		84 400.00	
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	66 150.00		66 150.00	
40910000 Fournisseurs acomptes verses	66 150.00		66 150.00	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	680 114.14	854 420.37	174 306.23	20.40
41100000 Clients	431 598.33	572 519.68	140 921.35	24.61
41610000 Clients douteux	65 099.07	164 304.97	99 205.90	60.38
41810000 Clients factures à établir	200 404.18	145 751.68	54 652.50	37.50
49100000 Depreciation clients	16 987.44	28 155.96	11 168.52	39.67
AUTRES CREANCES	4 883 950.74	5 037 055.29	153 104.55	3.04
40100000 Fournisseurs	540.60	1 262.35	721.75	57.18
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	15 540.86		15 540.86	
43870000 Cpam produits à recevoir	1 353.79		1 353.79	
44171310 Cpa aix - gouvernance	7 500.00	9 000.00	1 500.00	16.67
44171710 Tpm - toulon provence médit.	13 500.00	13 500.00		
44172210 Cg 06 - gouvernance		10 000.00	10 000.00	100.00
44172211 Cg 06 - strato volet 2		15 000.00	15 000.00	100.00
44172411 Cg 84 pepiniere avignon	32 000.00	32 000.00		
44172512 Cg83 - helidrone network		5 000.00	5 000.00	100.00
44172521 paca - pegase croissance	168 573.00		168 573.00	
44172522 EUROPEAN COMMISSION BEWARE	20 704.51	20 704.51		
44172523 Paca - PME to ETI	41 437.50		41 437.50	
44173213 Directe corp gepc	24 000.00	24 000.00		
44173417 Paca - corp gepc	59 426.00	59 426.00		
44173418 PACA - SALON BOURGET	157 000.00		157 000.00	
44173420 Paca - gouvernance	89 950.00		89 950.00	
44173421 Paca animation ecosysteme	28 000.00	28 000.00		
44173422 Pac gouv 2013 - ref 2012 24006	9 600.00	77 000.00	67 400.00	87.53

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
44173423 PACA - Innovation Russie				16 000.00	16 000.00	100.00
44173424 FNADT - DIRIGEABLE CH LOURDE	42 475.00				42 475.00	
44173425 PACA - PERF INDUSTRI GIFAS	55 500.00				55 500.00	
44173511 Feder rse 1			52 335.73		52 335.73	100.00
44173512 PACA - DIRIGEABLE	59 500.00				59 500.00	
44173516 DIRECCTE - ENQUETE AEROSPATIAL	7 978.00				7 978.00	
44174310 Dgcis ppte fte	59 499.14		59 499.14			
44175110 Feder - gouvernance	40 262.27		125 609.76		85 347.49	67.95
44175222 Fred - gouvernance 2013			154 879.00		154 879.00	100.00
44175223 FRED - GOUVERNANCE 2014	150 000.00				150 000.00	
44200210 Feder upmo3			31 072.21		31 072.21	100.00
44210015 Paca strato volet 2			52 500.00		52 500.00	100.00
44210017 Paca - international 2012 (3)	75 000.00		75 000.00			
44210020 Paca rse projets 2			73 530.00		73 530.00	100.00
44210032 Fnadt emploi 4			11 972.35		11 972.35	100.00
44211030 Feder stato vol1 / 6341-37783	121 226.20		274 902.25		153 676.05	55.90
44211040 Feder strato 2 / 6342-37786	55 400.00		172 838.71		117 438.71	67.95
44215850 CR PACA Plan PME	60 987.50		121 975.00		60 987.50	50.00
44220000 Paca stratospherique 1			88 103.15		88 103.15	100.00
44230000 Paca do pme	378 650.00		378 650.00			
44231000 Feder international 2			56 419.93		56 419.93	100.00
44231001 Oseo convention	2 735 054.00		2 735 054.00			
44400000 Etat. impôts sur les bénéfiques	17 804.00		10 252.00		7 552.00	73.66
44500022 Europe - heli4rescue	18 579.00		61 186.84		42 607.84	69.64
44566000 Tva déductible 19.6 %	6 184.78		125 749.38		119 564.60	95.08
44566020 TVA DEDUCTIBLE A 20%	91 864.22				91 864.22	
44583000 Remboursement de crédit de tva	26 214.00		6 682.00		19 532.00	292.31
44586000 Tva sur factures non parvenues	51 841.89		57 950.98		6 109.09	10.54
44870000 Conventions à recevoir	3 963.14				3 963.14	
46710000 Co-traitant Pégase Croissance	156 841.34				156 841.34	
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>520 622.80</b>		<b>560 945.73</b>		<b>40 322.93</b>	<b>7.19</b>
51200000 Banque crédit agricole	25 028.82		36 420.03		11 391.21	31.28
51210000 Société Marseillaise de Crédit	395 504.00		404 464.44		8 960.44	2.22
51210002 Smc - strato volet 2	30 500.00		30 500.00			
51220000 Crédit coopératif	54 563.41		25 395.80		29 167.61	114.85
51230000 Bnp paribas			43 238.89		43 238.89	100.00
51922100 Dailly coop retenu garantie	15 000.00		20 900.00		5 900.00	28.23
53000000 Caisse	26.57		26.57			
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>17 533.55</b>		<b>12 750.02</b>		<b>4 783.53</b>	<b>37.52</b>
48600000 Charges constatées d'avance	17 533.55		12 750.02		4 783.53	37.52
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>6 252 771.23</b>		<b>6 465 171.41</b>		<b>212 400.18</b>	<b>3.29</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 593 116.16</b>		<b>6 812 424.02</b>		<b>219 307.86</b>	<b>3.22</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	23 314.29	21 364.46	1 949.83	9.13
11000000 Report à nouveau	23 314.29	21 364.46	1 949.83	9.13
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 377.85	1 949.83	8 327.68	427.10
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>16 936.44</b>	<b>23 314.29</b>	<b>6 377.85</b>	<b>27.36</b>
PROVISIONS POUR RISQUES	15 241.00	28 229.00	12 988.00	46.01
15180000 Provisions pertes subvent	15 241.00	28 229.00	12 988.00	46.01
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES</b>	<b>15 241.00</b>	<b>28 229.00</b>	<b>12 988.00</b>	<b>46.01</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 874 083.11	1 688 644.44	185 438.67	10.98
16420000 Crédit confirmé Crédit Coop	116 665.00	183 333.00	66 668.00	36.36
51210001 Smc feder strato 1	420 666.26	420 666.26		
51230000 Bnp paribas	1 020 641.83		1 020 641.83	
51810000 Intérêts courus à payer	6 110.02	766.18	5 343.84	697.47
51921000 Cession dailly smc	160 000.00		160 000.00	
51922000 Cession dailly coop	150 000.00	163 879.00	13 879.00	8.47
51923000 Cession dailly bnp		920 000.00	920 000.00	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	18 984.72	7 545.55	11 439.17	151.60
16550000 Cautions recues avignon	18 984.72	7 545.55	11 439.17	151.60
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	995 614.03	1 177 634.48	182 020.45	15.46
40100000 Fournisseurs	676 748.39	814 769.07	138 020.68	16.94
40811000 Fourn. factures à recevoir	318 865.64	362 865.41	43 999.77	12.13
DETTE FISCALES ET SOCIALES	287 513.85	288 980.97	1 467.12	0.51
42820000 Provision pour congés à payer	34 157.42	36 370.36	2 212.94	6.08
43100000 Urssaf	31 694.00	20 294.00	11 400.00	56.17
43730000 Retraite prémalliance	26 441.00	16 315.00	10 126.00	62.07
43731000 Prévoyance prémalliance	3 833.00	1 873.00	1 960.00	104.64
43820000 Prov. charges sociales sur cp	18 565.33	19 935.16	1 369.83	6.87
44173511 Feder rse 1	5 529.48		5 529.48	
44173521 Feder certification		2 861.27	2 861.27	100.00
44174110 Fnadt bourget	11 313.51	11 313.51		
44175111 Feder - gouvernance 2008		6 565.66	6 565.66	100.00
44175320 Fse - comp rares	2 896.80	2 896.80		
44175321 Feder compétences rares	6 859.96	7 641.39	781.43	10.23
44554000 Tva sur perte irrec	1 778.83		1 778.83	
44571000 Tva collectée 19.6 %	24 093.87	120 488.57	96 394.70	80.00
44571200 TVA COLLECTEE A 20%	56 052.32		56 052.32	
44584000 Tva à régulariser	11 025.00		11 025.00	
44587000 Tva sur factures à établir	33 400.70	24 291.28	9 109.42	37.50
44710000 Formation continue: agefos pme	4 674.91	3 684.97	989.94	26.86
44711000 Taxe sur salaires	9 782.00	10 307.00	525.00	5.09
44712000 Taxe apprentissage	4 816.57	3 736.00	1 080.57	28.92
44713000 Contrib fondecif	329.15	407.00	77.85	19.13
44860000 Etat, taxe formation à payer	270.00		270.00	
AUTRES DETTES	13 587.44	1 698 933.04	1 685 345.60	99.20
41100000 Clients	13 587.44	299.00	13 288.44	NS
46710000 Co-traitant Pégase Croissance		1 698 634.04	1 698 634.04	100.00

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2014 12	31/12/2013 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 371 155.57	1 899 142.25	1 472 013.32	77.51
48700000 Produits constatés d'avances	17 765.00		17 765.00	
48700001 Pca Oseo Pegase Croissance	1 658 872.05		1 658 872.05	
48700002 Pca Paca Pegase Croissance	239 622.44		239 622.44	
48791000 Pca autres subventions	1 454 896.08	1 899 142.25	444 246.17	23.39
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>6 560 938.72</b>	<b>6 760 880.73</b>	<b>199 942.01</b>	<b>2.96</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 593 116.16</b>	<b>6 812 424.02</b>	<b>219 307.86</b>	<b>3.22</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>916 803.68</b>		<b>703 616.63</b>		<b>213 187.05</b>	<b>30.30</b>
70600000 Accompagnement projet			61 699.72		61 699.72	100.00
70600001 Adhésions	166 172.04		174 725.20		8 553.16	4.90
70601000 Contrats de croissance			42 689.68		42 689.68	100.00
70609001 Adhésions exo	780.00				780.00	
70610000 Workshop & séminaires	74 371.08				74 371.08	
70611000 Prestations inovsis	43 475.00		44 707.52		1 232.52	2.76
70611001 Prestations : cefh			6 800.00		6 800.00	100.00
70621000 Accompagnement montage	215 167.61		73 768.33		141 399.28	191.68
70623000 Accompagnement realisation	104 603.00		192 911.32		88 308.32	45.78
70625000 Accompagnement juridique			800.00		800.00	100.00
70626000 Accompagnement support	43 021.87		36 279.00		6 742.87	18.59
70630000 Assistance technique act° co	67 855.35		34 248.28		33 607.07	98.13
70631000 Accompagnement Pme	43 990.00				43 990.00	
70640000 Actions formation prof			6 000.00		6 000.00	100.00
70650100 Redevances hebergement	52 552.22		12 317.00		40 235.22	326.66
70660000 Participation stand icas	1 000.00				1 000.00	
70670000 Participations manifestations	4 505.01				4 505.01	
70688196 Refacturation de frais	75 016.75		5 495.48		69 521.27	NS
70800000 Produit activités annexes			4 630.62		4 630.62	100.00
70800003 Remboursement format° interne	4 115.00		1 758.28		2 356.72	134.04
70850100 Charges locatives	20 178.75		4 786.20		15 392.55	321.60
<b>PRODUCTION STOCKEE</b>	<b>84 400.00</b>				<b>84 400.00</b>	
71340000 Variation des en-cours de prod	84 400.00				84 400.00	
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>2 081 201.06</b>		<b>2 171 440.20</b>		<b>90 239.14</b>	<b>4.16</b>
74000000 Casa gouvernance	17 000.00		12 000.00		5 000.00	41.67
74000081 Paca gouvernance	276 200.00		220 000.00		56 200.00	25.55
74000082 Paca animation ecosysteme	80 000.00		80 000.00			
74131000 Cpa communauté pays d'aix	25 000.00		30 000.00		5 000.00	16.67
74161000 San ouest provence istres gouv	25 000.00		25 000.00			
74171000 Tpm toulon provence méd gouv	15 000.00		15 000.00			
74171200 Tpm helidrones network	30 000.00		30 000.00			
74172521 Subv Paca Pegase Croissance	3 575.52				3 575.52	
74172522 SUB EC BEWARE	43 811.30		6 775.04		37 036.26	546.66
74173417 Paca - corp gpec	60 892.64		57 959.36		2 933.28	5.06
74173418 PACA - Salon bourget	291.50				291.50	
74173424 fnadt- dirigeable charge lourd	73 831.41				73 831.41	
74173425 Paca - performance indus GIFAS	5 156.12				5 156.12	
74173512 SUBvention PACA DIRIGEABLE	20 684.96				20 684.96	
74173516 Sub DIRRECTE Etude filère INSE	3 989.00				3 989.00	
74174321 Subvention Casa ESA BIC	5 000.00				5 000.00	
74221000 Cg 06 gouvernance	5 000.00		10 000.00		5 000.00	50.00
74231001 Oseo convention	302 362.01		303 638.35		1 276.34	0.42
74240140 Dgcis ppte fte	10 554.65		30 807.35		20 252.70	65.74
74300000 Feder strato 1			78 509.91		78 509.91	100.00
74310000 Paca strato 1			17 012.57		17 012.57	100.00
74320000 Paca strato 2			37 972.36		37 972.36	100.00
74321000 Cg 06 strato 2			37 972.36		37 972.36	100.00
74322000 Feder strato 2			165 917.08		165 917.08	100.00
74400001 Fred gouvernance	300 000.00		300 000.00			
74400004 Mpm marseille prov med govern	20 000.00		20 000.00			
74400006 Agglopole prov salon gouvernan	30 000.00		30 000.00			
74400007 Agglopole provence salon aero			25 684.09		25 684.09	100.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
74400010 Nice côte d'azur gouvernance	20 000.00				20 000.00	
74400011 Cg 13 gouvernance	15 000.00		15 000.00			
74400012 Coga gouv	15 000.00		15 000.00			
74400015 Cg84 gouvernance	20 000.00		20 000.00			
74400016 Cg 84 pepiniere avignon	32 000.00		32 000.00			
74400017 Coga avignon pepinière	28 000.00		28 000.00			
74400019 Cg83 helidrone	25 000.00		25 000.00			
74400020 Ca draguignan gouv	3 000.00		3 000.00			
74400021 Ccsbma hélicoptère	7 500.00		5 000.00		2 500.00	50.00
74500280 Paca Innovation Russie 2013			16 000.00		16 000.00	100.00
74510018 Paca - international 2012	82 628.18		60 042.56		22 585.62	37.62
74541001 Emploi 4 fnadt sgar			28 010.35		28 010.35	100.00
74570001 Gepec interpole corp - directe	18 226.59		12 771.41		5 455.18	42.71
74575000 Paca dopme x4	347 627.46		213 811.76		133 815.70	62.59
74582000 Paca dévelop rse projet 2			52 091.50		52 091.50	100.00
74584000 Europe h4r	32 187.54		80 929.27		48 741.73	60.23
74585000 Paca plan pme business	81 682.18		29 101.88		52 580.30	180.68
74880000 Autres subventions			1 433.00		1 433.00	100.00
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>33 367.95</b>		<b>143 630.96</b>		<b>110 263.01</b>	<b>76.77</b>
78174000 Reprise sur prov créances	16 880.08		138 954.64		122 074.56	87.85
79100000 Transferts de charges	9 667.87		4 676.32		4 991.55	106.74
79102000 TRANSFERT DE CHARGE A 20%	6 700.00				6 700.00	
79120000 Avantage en nature	120.00				120.00	
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>15.53</b>		<b>240.53</b>		<b>225.00</b>	<b>93.54</b>
75800000 Autres produits de gestion	15.53		240.53		225.00	93.54
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>3 115 788.22</b>		<b>3 018 928.32</b>		<b>96 859.90</b>	<b>3.21</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>1 754 286.71</b>		<b>1 822 426.81</b>		<b>68 140.10</b>	<b>3.74</b>
60400000 Achats etudes services pmc	5 200.00		15 050.00		9 850.00	65.45
60400002 Achat : technicom			6 497.44		6 497.44	100.00
60400123 Achat etudes - zenixance	65 186.45		47 177.38		18 009.07	38.17
60400124 Achat etudes - teknowmetrix			30 854.25		30 854.25	100.00
60400127 Achat etude - eo developpement	9 100.00		31 411.50		22 311.50	71.03
60400128 Achat etudes - etop internatio	47 700.00		49 339.00		1 639.00	3.32
60400129 Achats études SOLUTION F.	1 145.00		2 500.00		1 355.00	54.20
60400130 Achats étude POP SUD OPTITEC			4 000.00		4 000.00	100.00
60400131 Achats études POLE RISQUES	41 189.80		4 000.00		37 189.80	929.75
60400132 Achats études Cabinet Desnault			11 200.00		11 200.00	100.00
60400133 Achats études Air Emploi			800.00		800.00	100.00
60400134 Achats sous traitance ARMINES			5 321.18		5 321.18	100.00
60400135 Achats sous traitance ECTI	2 131.55		2 100.00		31.55	1.50
60400136 Achats études OODRIVE	5 850.00		990.00		4 860.00	490.91
60400137 Achats études VSM	2 612.24		566.96		2 045.28	360.75
60400138 Achats d'études SYNOLIA	74 534.68				74 534.68	
60400139 AChats Chauliac Consulting	16 960.00				16 960.00	
60400140 AChats LMJH	57 693.32				57 693.32	
60400141 Achat Dusquene E.	11 600.00				11 600.00	
60400142 Achats AEROSPACE	1 994.00				1 994.00	
60400143 Achats etudes DICT	5 600.00				5 600.00	
60400144 PMI GROUPE CONSULTANT	2 417.50				2 417.50	
60400145 Achats sous traitance INNOECO	6 147.23				6 147.23	
60400146 Achats sous trait CG4S	4 000.00				4 000.00	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014 12		31/12/2013 12		Euros	%
60400147	CHOCOLAT d' EVENEMENT	590.00			590.00	
60400148	Achat ss trait H.B Industiral	3 986.38			3 986.38	
60400149	Achat ss trait ABSISKEY	14 200.00			14 200.00	
60400150	Achats ss trait GLOBAL APPROAC	8 000.00			8 000.00	
60400151	Achat etudes DUO CONSEIL	18 239.00			18 239.00	
60400152	Achat Etudes CP AVENTURES	9 700.00			9 700.00	
60400153	Achat ss trait ORTA IMPRIMERIE	671.25			671.25	
60400154	Achat ss traitance APPIM	1 883.33			1 883.33	
60400156	Achat presta PERSPECTIV 3D	2 788.00			2 788.00	
60400157	Achat presta AVBUYER	5 000.00			5 000.00	
60400158	Achats ss-trait FIRST LIGHT	4 213.95			4 213.95	
60400159	Achat ss-trait AERO SURVEILLAN	7 050.00			7 050.00	
60400160	Achat ss-traitance IRTS	6 000.00			6 000.00	
60400161	Achat ss-Traitance IXARYS	5 342.21			5 342.21	
60400162	Achat ss-trait FRIEDRICHSHAFEN	2 640.00			2 640.00	
60400163	Achat ss-trait LA MESURE S/MES	3 743.56			3 743.56	
60400164	achat presta GAGI	6 600.00			6 600.00	
60400165	SEARIS	10 000.00			10 000.00	
60400166	Achats Services FRAMATECH	7 493.00			7 493.00	
60400167	Achats s-trait AFPI	2 600.00			2 600.00	
60401000	Achats études : soulage / sas	63 912.68	99 781.01		35 868.33	35.95
60401126	Achat etudes - shelter		2 540.00		2 540.00	100.00
60401220	Achats etudes - telespazio		24 700.00		24 700.00	100.00
60401221	Achat etudes - acri st		24 215.37		24 215.37	100.00
60401230	Achat etudes - rms		2 515.50		2 515.50	100.00
60401231	Achat etudes - robocortex		975.00		975.00	100.00
60401232	Achat étude EUROBIOMED	4 000.00			4 000.00	
60401238	Achat etudes abc communication		1 300.00		1 300.00	100.00
60401239	Achat etude bienfait & associe	1 200.00	3 600.00		2 400.00	66.67
60401240	Achats étude quai 13	217.74	953.00		735.26	77.15
60401241	ACHATS POLY-SHAPE	1 750.00			1 750.00	
60402367	Achat etudes - frederic eyries	16 132.50	5 940.50		10 192.00	171.57
60403000	Achats études : rcs		9 750.00		9 750.00	100.00
60403001	Achat etudes - abe	7 500.00			7 500.00	
60403006	Achat etudes - cea saclay		33 936.00		33 936.00	100.00
60404000	Achats études : eudonet	2 910.00	973.71		1 936.29	198.86
60405000	Achats études : artères		102 118.38		102 118.38	100.00
60409110	Achats études axess	94 377.50	77 500.00		16 877.50	21.78
60412002	Achats etudes : jb conseil sar		37 200.00		37 200.00	100.00
60414000	Achat études vitamib	10 000.00	10 400.00		400.00	3.85
60417000	Achats etudes iea		633.96		633.96	100.00
60420000	Achats etudes efficient	177 746.00	204 897.00		27 151.00	13.25
60422000	Achats etudes ybs	800.00	11 000.00		10 200.00	92.73
60423001	Achat etudes - cabinet erdyn		33 500.00		33 500.00	100.00
60423401	Achat etudes pwc		25 000.00		25 000.00	100.00
60426000	Achat études stratis		1 950.00		1 950.00	100.00
60431000	Achats études ventures		20 740.84		20 740.84	100.00
60433000	Achats etudes - aktio	1 000.00	1 000.00			
60441000	Achats études seci		1 760.72		1 760.72	100.00
60441510	Achats etudes probasys		20 978.86		20 978.86	100.00
60441800	Achats etudescarpe diem	2 350.00	6 155.00		3 805.00	61.82
60441901	Achat etudes - fhp consult	32 949.87	31 878.39		1 071.48	3.36
60443000	Achats etudes svc vallet		13 847.16		13 847.16	100.00
60443200	Achats etudes coexel	12 600.00	23 800.00		11 200.00	47.06
60444210	Achat etudes : astrium sas	649.55	17 896.55		18 546.10	103.63

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
60445100 Achats etudes soluap			4 200.00		4 200.00	100.00
60445200 Achats d études cnrs delegatio			16 674.11		16 674.11	100.00
60445300 Achats etudes camineo			2 376.22		2 376.22	100.00
60445400 Achat etudes MARKETS AND MARKE	4 474.21				4 474.21	
60445500 Achats études IN EXTENSO	4 250.00				4 250.00	
60450000 Achats etudes exonérés de tva.			1 050.00		1 050.00	100.00
60452000 Achats etudes ccimp exo tva	19 843.31		10 000.00		9 843.31	98.43
60461000 Achats etudes : thales aliena	1 090.00		63 484.55		62 394.55	98.28
60462000 Achats d'études agefos pme	31 500.00		13 500.00		18 000.00	133.33
60610000 EDF AVIGNON	19 576.93		7 387.62		12 189.31	165.00
60610001 EAU AVIGNON	5 145.53				5 145.53	
60630000 Fournitures entretien & equpts	8 106.97		4 290.30		3 816.67	88.96
60640000 Fournitures administratives	5 774.03		6 064.89		290.86	4.80
61221000 Leasing ordinateurs et serveurur			2 379.20		2 379.20	100.00
61300001 Bnp lease copieur canon	1 140.00		1 140.00			
61300002 Bnp lease accessoires canon	456.00		456.00			
61300003 Location autocom matra			750.00		750.00	100.00
61300004 Location copieur avignon	1 020.00		702.67		317.33	45.16
61300005 Location copieur CANON C5235i	225.61				225.61	
61322000 Loyer europole arbois	51 067.53		54 193.30		3 125.77	5.77
61322001 Loyer sophia antipolis busines	7 360.41		5 806.21		1 554.20	26.77
61322002 LOYER TOULON	6 372.00				6 372.00	
61323000 Locations salles réunions	750.00		19 261.00		18 511.00	96.11
61350000 Locations véhicules	1 523.33				1 523.33	
61400000 Charges locatives	25 772.93		9 867.10		15 905.83	161.20
61510000 Maintenance logiciels	11 555.38		11 037.84		517.54	4.69
61510100 Maintenance telephonie	579.40		419.38		160.02	38.16
61520000 Entretien des locaux	7 637.56		8 170.47		532.91	6.52
61522000 Entretien des locaux Avignon	11 680.26		1 727.24		9 953.02	576.24
61522100 Maintenance équipement clim/ch	4 159.91				4 159.91	
61530000 Entretien copieur canon	5 362.96		4 429.23		933.73	21.08
61600000 Assurances	6 791.71		4 065.13		2 726.58	67.07
61610000 Assurance ge capital autocom			21.78		21.78	100.00
61620000 Assurance bnp lese copieur can	164.00		125.55		38.45	30.63
61830000 Documentation technique			1 335.00		1 335.00	100.00
61850000 Frais colloques, séminaires	70.80		1 203.53		1 132.73	94.12
62110000 Personnel intérimaire	36 763.55				36 763.55	
62140000 Personnel détaché ou prêté	207 364.00		228 629.00		21 265.00	9.30
62260000 Honoraires juridiques	9 341.20		10 309.95		968.75	9.40
62260100 Honoraires comptabilité Mgec			7 686.42		7 686.42	100.00
62260101 Honoraires comptabilité CBD	26 492.00		14 526.00		11 966.00	82.38
62260102 Honoraires social CBD	5 605.00		1 364.00		4 241.00	310.92
62260200 Honoraires traduction			217.80		217.80	100.00
62260300 Honoraires comm.aux comptes	11 000.00		11 000.00			
62261000 Honoraires gardiennage	3 075.40		35.00		3 040.40	NS
62300000 Honoraires communication	36 643.22		17 828.95		18 814.27	105.53
62310000 Honoraires comm. b. vial	5 500.00		14 900.00		9 400.00	63.09
62330000 Foires expositions	391.33		5 283.00		4 891.67	92.59
62340000 Cadeaux a la clientele	168.01		132.00		36.01	27.28
62360000 Catalogues et imprimés	1 504.46		6 525.16		5 020.70	76.94
62410000 Frais de port sur achats	368.65		491.57		122.92	25.01
62420000 Deménagement			600.00		600.00	100.00
62440000 Transports messagerie			110.28		110.28	100.00
62510000 Voyages et déplacements	58 895.22		33 133.09		25 762.13	77.75
62510100 Ndf Coundoul	566.03		2 829.97		2 263.94	80.00



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
62510101 Ndf Tavel J.	5 647.79		6 226.73		578.94	9.30
62510102 Ndf Jaffard	2 999.73		3 677.02		677.29	18.42
62510103 Ndf Mallez	6 398.14		6 786.95		388.81	5.73
62510104 Ndf Berenger H.	10 469.92		2 976.32		7 493.60	251.77
62510105 NDF CONSTANT Isabelle	909.54				909.54	
62510200 Ndf Caspers E.	3 364.44		4 195.12		830.68	19.80
62510300 Ndf Chanvillard L.	6 597.18		8 227.14		1 629.96	19.81
62510303 Ndf Dufau			671.71		671.71	100.00
62510304 Ndf Laurence Ferrari			1 691.84		1 691.84	100.00
62510400 Ndf Monti	3 049.92		3 138.59		88.67	2.83
62510600 Frais dplcts : piana laure	29.46				29.46	
62511300 Ndf Chabert			1 247.52		1 247.52	100.00
62511910 Ndf Viviani magali	4 199.97		290.56		3 909.41	NS
62512000 Ndf Gaëlle Marmet	1 265.13		1 526.37		261.24	17.12
62512100 Ndf E. Courbier	2 323.33		1 048.56		1 274.77	121.57
62512200 NDF SOULAGE ANDRE	1 665.17				1 665.17	
62512301 Ndf Moreteau			489.12		489.12	100.00
62512400 Ndf Boulnois Bastien	1 694.67				1 694.67	
62512500 NDF - LHUILLIER	5 765.68				5 765.68	
62512600 NDF - MAUNIER Marjorie	239.00				239.00	
62519100 Frais de péage parking	124.32				124.32	
62519900 FRAIS DEPLACEMENT CONSULTANT	1 009.23				1 009.23	
62520000 Ndf JY Longère	2 615.16		9 435.04		6 819.88	72.28
62524000 Ndf Kirman	4 135.14		655.83		3 479.31	530.52
62525000 Ndf E. Del Negro	11 207.24		13 581.09		2 373.85	17.48
62529120 Ndf Lafare mathieu	1 404.34		1 251.66		152.68	12.20
62529121 NDF ANDO CHRISTINE	617.95				617.95	
62570000 Frais de réceptions	21 386.02		27 706.51		6 320.49	22.81
62600000 Téléphone	18 526.60		23 313.93		4 787.33	20.53
62603000 Téléphone avignon	1 673.03		818.63		854.40	104.37
62630000 Affranchissements	7 189.99		11 556.23		4 366.24	37.78
62700000 Services bancaires	10 494.42		9 840.63		653.79	6.64
62810000 Cotisations	59 556.17		5 108.54		54 447.63	NS
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>48 488.78</b>		<b>48 287.81</b>		<b>200.97</b>	<b>0.42</b>
63110000 Taxe sur salaires	33 727.00		38 825.00		5 098.00	13.13
63120000 Taxe apprentissage	4 816.57		3 736.00		1 080.57	28.92
63130000 Formation professionnelle	3 895.76		3 070.81		824.95	26.86
63131000 Contribution fondecif	329.15		407.00		77.85	19.13
63511000 Cet	2 479.00		2 249.00		230.00	10.23
63512000 Taxe fonciere	3 241.30				3 241.30	
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>708 508.36</b>		<b>560 189.16</b>		<b>148 319.20</b>	<b>26.48</b>
64100000 Salaires bruts	708 199.67		558 329.50		149 870.17	26.84
64110000 Rémunérations stagiaires	2 401.63				2 401.63	
64120000 Provision pour congés à payer	2 212.94		191.64		2 021.30	NS
64142000 Allocation formation ni			90.24		90.24	100.00
64143000 Indemnités ni			1 961.06		1 961.06	100.00
64144000 AVANTAGE EN NATURE	120.00				120.00	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>306 340.04</b>		<b>242 179.28</b>		<b>64 160.76</b>	<b>26.49</b>
64510000 Cotis. urssaf	201 710.14		154 960.66		46 749.48	30.17
64531000 Cotis. retraite cadres	55 377.94		43 767.09		11 610.85	26.53
64532000 Prévoyance cadres	13 590.43		7 128.68		6 461.75	90.64
64540000 Cotis. pole emploi	30 242.16		24 008.10		6 234.06	25.97

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
64550000 Cotis. médecine du travail	2 760.20		2 316.59		443.61	19.15
64580000 Prov. charges sur cp	1 369.83		4 669.16		6 038.99	129.34
64810000 Frais de formation	6 341.00		1 010.00		5 331.00	527.82
64820000 Frais de ticket restaurant	15 492.00		14 571.00		921.00	6.32
64900000 CICE	17 804.00		10 252.00		7 552.00	73.66
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>11 119.06</b>		<b>37 969.75</b>		<b>26 850.69</b>	<b>70.72</b>
68111000 Dot. amort. immos incorporelle	1 148.50		26 817.00		25 668.50	95.72
68112000 Dotations amort. immo. corpo.	9 970.56		11 152.75		1 182.19	10.60
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 711.56</b>		<b>15 875.61</b>		<b>10 164.05</b>	<b>64.02</b>
68174000 Dot prov creances douteuses	5 711.56		15 875.61		10 164.05	64.02
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			<b>28 229.00</b>		<b>28 229.00</b>	<b>100.00</b>
68150100 Dot prov créances fi			28 229.00		28 229.00	100.00
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>165 916.37</b>		<b>204 882.26</b>		<b>38 965.89</b>	<b>19.02</b>
65410000 Pertes sur créances irréc	165 892.30		124 925.25		40 967.05	32.79
65800000 Charges diverses de gestion	24.07		79 957.01		79 932.94	99.97
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 000 370.88</b>		<b>2 960 039.68</b>		<b>40 331.20</b>	<b>1.36</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>115 417.34</b>		<b>58 888.64</b>		<b>56 528.70</b>	<b>95.99</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>	<b>7.63</b>		<b>1.14</b>		<b>6.49</b>	<b>569.30</b>
76100000 Produits de participation	7.63		1.14		6.49	569.30
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>7.63</b>		<b>1.14</b>		<b>6.49</b>	<b>569.30</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>40 647.70</b>		<b>47 564.43</b>		<b>6 916.73</b>	<b>14.54</b>
66116000 Intérêts emprunts	4 244.90		2 550.44		1 694.46	66.44
66160000 Agios bancaires	20 586.81		10 960.68		9 626.13	87.82
66165000 Frais bancaires s/dailly	15 815.99		34 053.31		18 237.32	53.56
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>40 647.70</b>		<b>47 564.43</b>		<b>6 916.73</b>	<b>14.54</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>40 640.07</b>		<b>47 563.29</b>		<b>6 923.22</b>	<b>14.56</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>74 777.27</b>		<b>11 325.35</b>		<b>63 451.92</b>	<b>560.26</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>6 406.83</b>		<b>33 882.92</b>		<b>27 476.09</b>	<b>81.09</b>
77180000 Autres produits exceptionnels	6 206.83		32 839.44		26 632.61	81.10
77181960 Pdto exceptionnels taxables	200.00		1 043.48		843.48	80.83
<b>REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>28 229.00</b>		<b>153 106.00</b>		<b>124 877.00</b>	<b>81.56</b>
78750100 Rep prov créances fi	28 229.00		153 106.00		124 877.00	81.56
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>34 635.83</b>		<b>186 988.92</b>		<b>152 353.09</b>	<b>81.48</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>100 549.95</b>		<b>196 364.44</b>		<b>95 814.49</b>	<b>48.79</b>
67180000 Autres charges exceptionnelles	100 549.95		183 317.80		82 767.85	45.15
67181000 Charges except taxable 19.6%			13 046.64		13 046.64	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b> 31/12/2014 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2013 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	15 241.00		15 241.00	
68715010 Dot prov except creances fi	15 241.00		15 241.00	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	115 790.95	196 364.44	80 573.49	41.03
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	81 155.12	9 375.52	71 779.60	765.61
<b>TOTAL PRODUITS</b>	3 150 431.68	3 205 918.38	55 486.70	1.73
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	3 156 809.53	3 203 968.55	47 159.02	1.47
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	6 377.85	1 949.83	8 327.68	427.10
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	6 377.85	1 949.83	8 327.68	427.10

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires			Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>					
48600000 Charges constatées d'avance					17 533.55
31/12/2014	EX	Achat public.com ABT 2014/201	196.72		
31/12/2014	EX	QUADRATUS F92804 MAINT LAN	1 084.52		
31/12/2014	EX	EUDONET F1409.1721 ASS AN	1 933.14		
31/12/2014	EX	ABTEL FE11012 MAINTE	359.01		
31/12/2014	EX	CMT F1411013 ENTIRE.AVI	1 386.99		
31/12/2014	EX	MMA A128635084 SOPHIA	200.40		
31/12/2014	EX	DATA BUR F043305	101.92		
31/12/2014	EX	AMCI FVFA100733302	41.26		
31/12/2014	EX	DATA BUREAU F043307	8.98		
31/12/2014	EX	DATA BUREAU F043306	49.30		
31/12/2014	EX	ALLIANZ 2015	4 705.10		
31/12/2014	EX	DATA BURO F043807 PASS	93.28		
31/12/2014	EX	DATA BURO F043806 COP	467.20		
31/12/2014	EX	ACCORD F31/12/2014	3 272.31		
31/12/2014	EX	ACCORD F31/12/2014	934.23		
31/12/2014	EX	NEPTIS F313675 HEBERGEM	65.90		
31/12/2014	EX	NEPTIS F313674 ASSISTIAN	558.96		
31/12/2014	EX	Mra ass PRO PME 2015	2 049.00		
31/12/2014	EX	Axiatel F24073 24MOIS	25.33		
41810000 Clients factures à établir					200 404.18
31/12/2014	EX	FAE ADEFIM CONVERGENCE	2 368.80		
31/12/2014	EX	FAE IXARIS	3 600.00		
31/12/2014	EX	FAE EVAELYS	2 100.00		
31/12/2014	EX	FAE CCI VAUCLUSE 84	858.00		
31/12/2014	EX	FAE RECTORAT	5 808.00		
31/12/2014	EX	FAE RECTORAT	11 904.00		
31/12/2014	EX	FAE AIRBUS PROJ RECIF	23 771.87		
31/12/2014	EX	FAE KONIRON PROJ CANOPEE	21 046.74		
31/12/2014	EX	FAE AMESYS PROJ SCANVISION	31 142.81		
31/12/2014	EX	FAE 20% CANAL DE PVCE	4 896.00		
31/12/2014	EX	FAE POLE MER CRM	4 920.00		
31/12/2014	EX	FAE AIRBUS	33 000.00		
31/12/2014	EX	FAE P ANNUL AVOIR COEXEL	2 400.00		
31/12/2014	EX	FAE SAN CUEST	6 000.00		
31/12/2014	EX	FAE ASA LM PRO AEROPICH	4 800.00		
31/12/2014	EX	FAE NOVADEM PROJ DAMAVE	16 947.96		
31/12/2014	EX	FAE REFACT VEOLIA A COLAS PLE	8 040.00		
31/12/2014	EX	FAE INOVAPLAST	16 800.00		
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR					15 540.86
31/12/2014	EX	AAR FRIEDRICHSAFEN	5 280.00		

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires		Débit	Crédit	Montant
31/12/2014	EX AAR IDSUD F117590	621.60		
31/12/2014	EX AAR INNOECO PREST INCOMPL	7 839.26		
31/12/2014	EX AAR FIDAL PLAN FME	1 800.00		
43870000	Cpam produits à recevoir			1 353.79
28/03/2014	COO vir cpam marseille		79.26	
02/06/2014	BNP VIR CPAM KHADY		604.67	
04/06/2014	BNP VIR CPAM KHADY		150.94	
18/06/2014	BNP CPAM 131		1 056.58	
30/06/2014	OS Salaire de 06/2014	2 947.95		
02/07/2014	BNP CPAM 13 MARSEILLE		1 056.58	
17/07/2014	BNP vir sepa cpam marseille		1 056.58	
29/07/2014	BNP vir sepa cpam marseille		754.70	
31/07/2014	OS Salaire de 07/2014	1 962.23		
10/11/2014	BNP VIR CPAM		838.11	
30/11/2014	OS Salaire de 11/2014	837.99		
01/12/2014	BNP VIRT SEPA CPAM MARSEILLE		2 613.44	
15/12/2014	BNP VIRT SEPA CPAM MARSEILLE		1 061.34	
30/12/2014	BNP CPAM MARMET GAELLE		1 061.34	
31/12/2014	EX PAR RBST FONGECIF COURBIER	747.79		
31/12/2014	OS Salaire de 12/2014	5 191.37		
44171310	Cpa aix - gouvernance			7 500.00
31/08/2014	OD Cpa aix - gouv 2014 ATT conv	25 000.00		
22/09/2014	CR Cpa aix - gouv 2014 ACPTIE 70%		17 500.00	
44171710	Tpm - toulon provence médit.			13 500.00
15/05/2014	OD Tpm -toulon prov med gouv 201	15 000.00		
15/05/2014	OD Tpm -toulon prov med HNV 2014	30 000.00		
04/06/2014	CDN VIR Tpm - toulon provence méd		21 000.00	
13/06/2014	CDN VIR Tpm - toulon provence méd		10 500.00	
44172411	Cg 84 pepiniere avignon			32 000.00
03/10/2014	OD Cg 84 pepiniere avignon 2014	52 000.00		
18/11/2014	BNP VIR Cg 84 GOUVERNANCE		20 000.00	
44172521	paca - pegase croissance			168 573.00
13/02/2014	OD paca - pegase croissance 13/1	337 146.00		
29/04/2014	CDN vir paca - pegase croissance		168 573.00	
44172522	EUROPEAN COMMISSION BEWARE			20 704.51
14/11/2013	AN EC BEWARE	80 250.00		
09/12/2013	AN VIR INVENT BALTICS PROJECT		59 545.49	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44172523 Paca - PME to ETI			41 437.50
09/10/2014 OD Paca - PME to ETI 2014-15	82 875.00		
23/10/2014 BNP AVANCE Paca - PME to ETI		41 437.50	
44173213 Directe corp gpec			24 000.00
01/01/2013 AN S.A.N.	40 000.00		
27/03/2013 AN ACCOMPTE CORP DIRRECTE		16 000.00	
44173417 Paca - corp gpec			59 426.00
08/08/2013 AN PACA - CORP GPEC 2012-19252	118 852.00 *		
29/10/2013 AN PACA - CORP GPEC 2012-19252		* 59 426.00	
44173418 PACA - SALON BOURGET			157 000.00
04/12/2014 OD PACA - SALON BOURGET 2015	157 000.00		
44173420 Paca - gouvernance			89 950.00
11/03/2014 OD Paca gouvernance 2014	257 000.00		
31/03/2014 CDN VIR Paca - gouvernance 2014		50.00	
31/03/2014 CDN vir pacca gouv 2014 acpte		167 000.00	
44173421 Paca animation ecosysteme			28 000.00
11/03/2014 OD Paca animation ecosysteme 201	80 000.00		
31/03/2014 CDN vir pacca ecosyst 2014 acpte		52 000.00	
44173422 Pac gouv 2013 - ref 2012 24006			9 600.00
13/02/2014 OD Pac gouv 2013 cat A Henri Fab	19 200.00 *		
29/04/2014 CDN PACA MISSION CAT A 2013 fabre		* 9 600.00	
44173424 FNADT - DIRIGEABLE CH LOURDE			42 475.00
08/08/2014 OD PACA 13- DIRIGEABLE CHAR 14-1	212 375.00		
28/08/2014 BNP CSP PACA DIRIGEABLE ACPTIE 201		169 900.00	
44173425 PACA - PERF INDUSTRI GIFAS			55 500.00
12/06/2014 OD Paca - perf indust GIFAS	111 000.00		
26/08/2014 CDN PACA ACT COLLECTIVE ACPT GIFA		55 500.00	
44173512 PACA - DIRIGEABLE			59 500.00
04/12/2014 OD PACA - DIRIGEABLE 2014-10937	59 500.00		

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44173516 DIRECCTE - ENQUETE AEROSPATIAL			7 978.00
08/10/2014 OD DIRECCTE filiere INSEE 2014-2	7 978.00		
44174310 Dgcis ppte fte			59 499.14
01/01/2013 AN S.A.N.	131 442.00		
19/08/2013 AN REGLT DGCIS FLY TO EURO 189/1		71 942.86	
44175110 Feder - gouvernance			40 262.27
01/01/2013 AN Feder Gouvernance 2009	123 700.00		
01/01/2013 AN Feder Gouvernance 2010	125 000.00		
01/01/2013 AN Feder Gouv 2009 acpte		65 936.19	
01/01/2013 AN Feder Gouv 2010 acpte		25 000.00	
31/12/2013 AN Dim s/ Feder - gouv 2009		8 359.85	
31/12/2013 AN Dim s/ Feder - gouv 2010		23 794.20	
11/07/2014 OD DIM S/ Feder - gouv 2009		85 347.49	
44175223 FRED - GOUVERNANCE 2014			150 000.00
20/06/2014 OD Fred - gouvernance 2014 cat A	220 000.00		
20/06/2014 OD Fred - gouvernance 2014 cat B	80 000.00		
13/08/2014 COO REGLEMENT 427914 DAILLY		150 000.00	
44870000 Conventions à recevoir			3 963.14
31/12/2014 EX CPLT RBT FEDER 2008	3 963.14		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
48700000 Produits constatés d'avances			17 765.00
31/12/2014 EX 20141200489 ACTIA Telecom		1 100.00	
31/12/2014 EX 20141200479 ACTION COMMUNICAT		220.00	
31/12/2014 EX 20141200491 Aile de Provence		220.00	
31/12/2014 EX 20141200495 AIR CORSICA		2 200.00	
31/12/2014 EX 20141200517 AIR PIXELS		220.00	
31/12/2014 EX 20141200496 ASSYSTEM FRANCE		1 100.00	
31/12/2014 EX 20141200492 AUGIER SA		715.00	
31/12/2014 EX 20141200478 BARBERINI-AVIATIO		220.00	
31/12/2014 EX 20141200480 BARCO-SILEX SAS		715.00	
31/12/2014 EX 20141200515 CGX AERO		715.00	
31/12/2014 EX 20141200502 CORSE COMPOSITE A		1 100.00	
31/12/2014 EX 20141200486 CYXPLUS		715.00	
31/12/2014 EX 20141200487 GROUPE DANIELSON		1 100.00	
31/12/2014 EX 20141200476 DYNALYA		220.00	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires		Débit	Crédit	Montant
31/12/2014	EX 20141200485 ERASM		220.00	
31/12/2014	EX 20141200511 G1 AVIATION		220.00	
31/12/2014	EX 20141200501 ISEI / INTERNATIO		220.00	
31/12/2014	EX 20141200493 LACROIX		1 100.00	
31/12/2014	EX 20141200488 MJ-BE		220.00	
31/12/2014	EX 20141200499 NOVADEM		220.00	
31/12/2014	EX 20141200483 OPERA ERGONOMIE		220.00	
31/12/2014	EX 20141200514 OPRED		220.00	
31/12/2014	EX 20141200512 ORECA		1 100.00	
31/12/2014	EX 20141200494 SMART FLIGHT		220.00	
31/12/2014	EX 20141200484 SYSTEMEL		715.00	
31/12/2014	EX 20141200500 TOPLINK INNOVATIO		715.00	
31/12/2014	EX 20141200513 TRAMEC AERO		220.00	
31/12/2014	EX 20141200481 SAS SASU GIBERT		220.00	
31/12/2014	EX 20141200490 VIBRATECH		220.00	
31/12/2014	EX 20141200477 WAIT CONSULTING		715.00	
31/12/2014	EX 20141200516 WELCO Industries		220.00	
31/12/2014	EX 20141200482 X-ONE TECHNOLOGY		220.00	
48700001 Pca Oseo Pegase Croissance				1 658 872.05
01/01/2014	OD 250313 OSEO LOT1 CT CROISS FO		417 760.00	
01/01/2014	OD 250313 OSEO LOT1 CT CROISS HF		1 409 611.00	
01/01/2014	OD 250313 OSEO LOT1 CT CROISS HF	18 736.96		
31/12/2014	OD OSEO HRS FORMATION	2 855.08		
31/12/2014	OD OSEO HRS FORMATION 2012	6 096.29		
31/12/2014	OD EXTAU4671 PART 2013 PC SUB BP	42 409.53		
31/12/2014	OD EXTAU4671 PART 2014 PC SUB BP	98 401.09		
48700002 Pca Paca Pegase Croissance				239 622.44
31/12/2014	EX PCA PACA PEGASE CROISSANCE		333 570.48	
31/12/2014	OD EXTAU4671 PART 2013PC SUB PAC	11 622.35		
31/12/2014	OD EXTAU4671 PART 2014PC SUB PAC	82 325.69		
48791000 Pca autres subventions				1 454 896.08
31/12/2014	EX PCA DIRECCTE INSEE 2015		3 989.00	
31/12/2014	EX Pca Paca plan pme business		11 190.94	
31/12/2014	EX Pca oseo pme to eti		457 000.00	
31/12/2014	EX Pca Oseo Numairic		224 622.54	
31/12/2014	EX PCA PACA PI GIFAS		105 843.88	
31/12/2014	EX PCA PACA SAL BOURGET		156 708.50	
31/12/2014	EX PCA PME TO ETI		82 875.00	
31/12/2014	EX PCA subv BEWARE		29 663.66	
31/12/2014	EX Pca OSEO DOPME		170 647.79	
31/12/2014	EX Pca pacca dopme x4		34 996.14	
31/12/2014	EX PCA DIRRECTE DIRIGEABLE		138 543.59	
31/12/2014	EX PCA PACA DIRIGEABLE		38 815.04	



## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
51810000 Intérêts courus à payer			6 110.02
31/12/2014 EX INT ARRETE CPTÉ 311214 COOP		274.06	
31/12/2014 EX INT ARRETE CPTÉ 311214 CDN		324.33	
31/12/2014 EX INTERETS ET COMMISSIONS		5 373.13	
31/12/2014 EX COM PROROGAT° GEST°DAILLY 121		130.00	
31/12/2014 EX COM PROROGAT°DAILLY 1214		8.50	
40811000 Fourn. factures à recevoir			318 865.64
31/12/2014 EX FNP MAD PERS EUROCOPTER 2014		248 836.80	
31/12/2014 EX FNP STP MAUNIER ABS		42.00	
31/12/2014 EX FNP STP 4E T 2014		728.59	
31/12/2014 EX FNP DOCAPOST 11/2014		144.00	
31/12/2014 EX FNP FRAMATECH		6 000.00	
31/12/2014 EX FNP LOYER TOULON 11/14		637.20	
31/12/2014 EX FNP CH LOC TOULON 11/14		72.00	
31/12/2014 EX FNP LOYER TOULON 12/14		637.20	
31/12/2014 EX FNP CH LOC TOULON 12/14		72.00	
31/12/2014 EX FNP FRIEDRICHSAFEN		2 640.00	
31/12/2014 EX FNP EFFICIENT PROJ 3DSENSE		9 600.00	
31/12/2014 EX FNP CAC 2014		13 200.00	
31/12/2014 EX FNP EYRIES FD 09 A 12/14		299.16	
31/12/2014 EX FNP SYNOLIA F201501		2 916.00	
31/12/2014 EX FNP HAMBURG F15022		210.00	
31/12/2014 EX FNP ETOP F009 AILIX 12/14		5 940.00	
31/12/2014 EX FNP VINCI 12/14		77.33	
31/12/2014 EX FNP SEARIS F01/2015		12 000.00	
31/12/2014 EX FNP GAGI F20150104		7 920.00	
31/12/2014 EX FNP EON 12/14		718.72	
31/12/2014 EX FNP VEOLIA AVIGNON 2014		6 174.64	
42820000 Provision pour congés à payer			34 157.42
31/12/2014 EX Provisions pour congés payés		34 157.42	
43820000 Prov. charges sociales sur cp			18 565.33
31/12/2014 EX Provisions pour congés payés		18 565.33	
44860000 Etat, taxe formation à payer			270.00
31/12/2014 EX CVAE 2014		270.00	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67180000	Autres charges exceptionnelles		100 549.95
07/07/2014 OD	SUBV PERTE S/FEDER UPMD 3	156.03	
11/07/2014 OD	DIM S/ Feder - gouv 2009	85 347.49	
20/08/2014 OD	Feder rse 1 rbst	5 529.48	
10/09/2014 CR	0000592 GIE AG2R ECART GMP	40.67	
31/12/2014 OD	perte s/ Feder strato voll	9 476.28	
68715010	Dot prov except creances fi		15 241.00
31/12/2014 OD	DOT PROV SUBV FEDER GOUV 2010	15 241.00	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77180000	Autres produits exceptionnels		6 206.83
24/06/2014 OD	FRS P/SOLDE TROP PROV CAC 201	340.00	
30/06/2014 AC	Elis F59448	40.01	
31/08/2014 OD	CTL POUR SOLDE AVOIR DAHER	299.00	
31/12/2014 EX	CPLT RBT FEDER 2008	3 963.14	
31/12/2014 OD	FRS P/SOLDE FRANCE CLUSTERS	69.00	
31/12/2014 OD	FRS P/SOLDE COMFORT	534.00	
31/12/2014 OD	FRS P/SOLDE ELIS	62.91	
31/12/2014 OD	FRS P/SOLDE MORETEAU	45.47	
31/12/2014 OD	FRS P/SOLDE THOMSON REUTERS	203.30	
31/12/2014 OD	FRS P/SOLDE CCI VAR ACCUEIL	650.00	
77181960	Pds exceptionnels taxables		200.00
27/03/2014 VE	20140300126 HEADLAND CONSULTI	200.00	
78750100	Rep prov créances fi		28 229.00
01/01/2014 OD	Rep prov subv FEDER GOUV 2009	9 881.00	
01/01/2014 OD	Rep prov subv FEDER UPMD3	3 107.00	
01/01/2014 OD	REPISE PROV FEDER GOUV 2010	15 241.00	

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 593 116.16 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 3 115 788.22 Euros et dégageant un déficit de 6 377.85- Euros .

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

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

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n°99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les règles comptables appliquées sont conformes aux articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices,

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Informations relatives au CICE**

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 17 804 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	61 894		319
Installations générales agencements aménagements divers	8 656		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 254		3 692
<b>TOTAL</b>	<b>54 910</b>		<b>3 692</b>
Autres participations	320 458		
Prêts, autres immobilisations financières	4 655		200
<b>TOTAL</b>	<b>325 113</b>		<b>200</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>441 917</b>		<b>4 211</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			62 213	62 213
Installations générales agencements aménagements divers			8 656	8 656
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			49 946	49 946
<b>TOTAL</b>			<b>58 602</b>	<b>58 602</b>
Autres participations			320 458	320 458
Prêts, autres immobilisations financières			4 855	4 855
<b>TOTAL</b>			<b>325 313</b>	<b>325 313</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>446 128</b>	<b>446 128</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	60 838	1 149		61 987
Installations générales agencements aménagements divers	3 896	1 810		5 706
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 930	8 160		38 090
<b>TOTAL</b>	<b>33 826</b>	<b>9 971</b>		<b>43 797</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>94 664</b>	<b>11 119</b>		<b>105 783</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	1 149				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 810				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 160				
<b>TOTAL</b>	<b>9 971</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 119</b>				

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	21 364		1 950	0	23 314
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 950	1 950		10 278	6 378
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>23 314</b>	<b>1 950</b>	<b>1 950</b>	<b>10 278</b>	<b>16 936</b>

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	28 229	15 241	28 229		15 241
<b>TOTAL</b>	<b>28 229</b>	<b>15 241</b>	<b>28 229</b>		<b>15 241</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	28 156	5 712	16 880		16 987
<b>TOTAL</b>	<b>28 156</b>	<b>5 712</b>	<b>16 880</b>		<b>16 987</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>56 385</b>	<b>20 953</b>	<b>45 109</b>		<b>32 228</b>
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		5 712	16 880		
exceptionnelles		15 241	28 229		

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 855	0	4 855
Clients douteux ou litigieux	65 099	65 099	
Autres créances clients	632 003	632 003	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 354	1 354	
Impôts sur les bénéficiaires	17 804	17 804	
Taxe sur la valeur ajoutée	194 684	194 684	
Divers état et autres collectivités publiques	4 497 186	4 497 186	
Débiteurs divers	172 923	172 923	
Charges constatées d'avance	17 534	17 534	
<b>TOTAL</b>	<b>5 603 441</b>	<b>5 598 586</b>	<b>4 855</b>

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 757 418	1 757 418		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	116 665	16 666	99 999	
Emprunts et dettes financières divers	18 985	18 985		
Fournisseurs et comptes rattachés	995 614	995 614		
Personnel et comptes rattachés	34 157	34 157		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 533	80 533		
Taxe sur la valeur ajoutée	126 351	126 351		
Autres impôts taxes et assimilés	46 472	46 472		
Autres dettes	13 587	13 587		
Produits constatés d'avance	3 371 156	3 371 156		
<b>TOTAL</b>	<b>6 560 939</b>	<b>6 460 940</b>	<b>99 999</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	68 668			

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Titres immobilisés**

Les titres de participation sur la filiale Pegase Croissance SASU, détenu à 100% par le Pole ont été évalués à leur valeur d'utilité.

Aucune provision pour dépréciations sur ces titres n'a été constituée à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Dépréciation des créances**

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.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	200 404
Autres créances	1 087 763
Total	1 288 167

**Détail des produits à recevoir**

	Montant
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	
- AAR FRIEDRICHSAFEN	5 280
- AAR IDSUD F117590	622
- AAR INNOECO PREST INCOMPL	7 839
- AAR FIDAL PLAN PME	1 800
Clients factures à établir	
- FAE ADEFIM CONVERGENCE	2 369
- FAE IXARIS	3 600
- FAE EVAELYS	2 100
- FAE CCI VAUCLUSE 84	858
- FAE RECTORAT	5 808
- FAE RECTORAT	11 904
- FAE AIRBUS PROJ RECIF	23 772
- FAE KONTRON PROJ CANOPEE	21 047
- FAE AMESYS PROJ SCANVISION	31 143
- FAE NOVADEM PROJ DAMAVE	16 948
- FAE ASA LM PRO AEROPICH	4 800
- FAE 20% CANAL DE PVCE	4 896
- FAE POLE MER CRM	4 920
- FAE INOVAPLAST	16 800
- FAE AIRBUS	33 000
- FAE P ANNUL AVOIR COEXEL	2 400
- FAE SAN OUEST	6 000
- FAE REFACT VEOLIA A COLAS PLE	8 040
Cpam produits à recevoir	
- CPAM	1 354
Conventions à recevoir	
- CPLT RBT FEDER 2008	3 963
Subventions à recevoir	
- CPAI AIX GOUVERNANCE	7 500
- TPM	13 500
- CG 84 PEPINIERE	32 000
- PACA PEGASE CROISSANCE	168 573
- EUROPEAN COMMISSION BEWARE	20 705
- PACA PME TO ETI	41 438
- DIRECCTE CORP GEPC	59 426
- PACA SALON BOURGET	157 000
- PACA GOUVERNANCE	89 950
- PACA ANIMATION ECOSYSTEME	28 000
- PACA GOUV 2013	9 600
- FNADT DIRIGEABLE CHARGE LOURDE	42 475
- PACA PERF INDUSTR GIFAS	55 500
- PACA DIRIGEABLE	59 500
- DIRECCTE ENQUETE AEROSPATIAL	7 978
- DGCIS PPTE FTE	59 499

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

- FEDER GOUVERNANCE	40 261
- FRED GOUVERNANCE	150 000
- DIRECCTE CORP GEPC	24 000
<b>Total</b>	<b>1 288 167</b>

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 110
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318 866
Dettes fiscales et sociales	52 993
<b>Total</b>	<b>377 968</b>

**Détail des charges à payer**

	Montant
Fourn. factures à recevoir	
- FNP CAC 2014	13 200
- FNP MAD PERS EUROCOPTER 2014	248 837
- FNP EYRIES FD 09 A 12/14	299
- FNP SYNOLIA F201501	2 916
- FNP HAMBURG F15022	210
- FNP ETOP F009 AILIX 12/14	5 940
- FNP VINCI 12/14	77
- FNP SEARIS F01/2015	12 000
- FNP GAGI F20150104	7 920
- FNP EON 12/14	719
- FNP STP 4E T 2014	729
- FNP STP MAUNIER ABS	42
- FNP DOCAPOST 11/2014	144
- FNP FRAMATECH	6 000
- FNP LOYER TOULON 11/14	637
- FNP CH LOC TOULON 11/14	72
- FNP LOYER TOULON 12/14	637
- FNP CH LOC TOULON 12/14	72
- FNP FRIEDRICHSAFEN	2 640
- FNP EFFICIENT PROJ 3DSENSE	9 600
- FNP VEOLIA AVIGNON 2014	6 175
Provision pour congés à payer	
- Provisions pour congés payés	34 157
Prov. charges sociales sur cp	
- Provisions pour congés payés	18 565
Etat, taxe formation à payer	
- CVAE 2014	270
Intérêts courus à payer	
- INT ARRETE CPTÉ 311214 COOP	274
- INT ARRETE CPTÉ 311214 CDN	324
- COM PROROGAT° GEST°DAILLY 1214	130
- COM PROROGAT°DAILLY 1214	9
- INTERETS ET COMMISSIONS	5 373
<b>Total</b>	<b>377 968</b>



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		17 534
Total		17 534
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		3 371 156
Total		3 371 156

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- Honoraires communication	197		
- Maintenance logiciels	1 085		
- Achats études : eudonet	1 933		
- Maintenance telephonie	359		
- Maintenance équipement clim/ch	1 387		
- Assurances	200		
- Entretien copieur canon	102		
- Entretien des locaux	41		
- Entretien copieur canon	9		
- Entretien copieur canon	49		
- Assurances	4 705		
- Entretien copieur canon	93		
- Entretien copieur canon	467		
- Loyer europole arbois	3 272		
- Charges locatives	934		
- Maintenance logiciels	66		
- Maintenance logiciels	559		
- Assurances	2 049		
- Maintenance telephonie	25		
Total	17 534		

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Détail des produits constatés d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avances			
- PCA SUR VENTES	17 765		
Pca subventions			
- PCA subv BEWARE	29 664		
- Pca PACA copr gpec			
- Pca Paca internat 2012			
- Pca direccte gpec corp			
- Pca paca dopme x4	34 996		
- Pca Europe h4r			
- Pca Paca plan pme business	11 191		
- Pca OSEO DOPME	170 648		
- Pca Oseo Numairic	224 623		
- Pca dgcis ppte fte			
- Pca oseo pme to eti	457 000		
- PCA DIRECCTE INSEE 2015	3 989		
- PCA PME TO ETI	82 875		
- PCA DIRRECTE DIRIGEABLE	138 544		
- PCA PACA DIRIGEABLE	38 815		
- PCA PACA PI GIFAS	105 844		
- PCA PACA SAL BOURGET	156 709		
- PCA OSEO PEGASE CROISSANCE	1 658 872		
- PCA PACA PEGASE CROISSANCE	239 622		
Total	3 371 155		

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	14	
Employés	3	
Total	17	

**Valorisation des contributions volontaires**

Il convient de souligner les mises à disposition au titre de contributions volontaires suivantes par différentes entreprises :

\* De temps passés au bénéfice de l'association valorisés pour un montant global de 382 481 euros.

\* De mise à disposition de locaux à l'association valorisée pour un montant global de 2 000 euros.

Ces temps passés et mise à disposition de locaux sont portés dans le tableau financier "Evaluation des contributions volontaires" des présents comptes annuels pour un montant total de 384 481 euros.

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Liste des filiales et participations**

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
-PEGASE CROISSANCE	196 659	100.00	41 254
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -****Transferts de charges**

Nature	Montant
- SUBV AIDE EMPLOI CUI	8 920
- RBST FONGECIF	748
- REFACT VEOLIA	6 700
- AVANTAGE EN NATURE	120
Total	16 488

**SOMMAIRE**

page

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Principes et conventions générales	25
Permanence ou changement de méthodes	25
Informations complémentaires (CICE)	25

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

Etat des immobilisations	26
Etat des amortissements	26
Tableau de variation des fonds associatifs	27
Etat des provisions	27
Etat des échéances des créances et des dettes	28
Evaluation des immobilisations corporelles	28
Titres immobilisés	28
Evaluation des créances et des dettes	28
Dépréciation des créances	28
Produits à recevoir	29
Détail des produits à recevoir	29
Charges à payer	30
Détail des charges à payer	30
Charges et produits constatés d'avance	31
Détail des charges constatées d'avance	31
Détail des produits constatés d'avance	32

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation de l'effectif moyen	33
Valorisation des contributions volontaires	33

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Liste des filiales et participations	34
--------------------------------------	----

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

Transferts de charges	34
-----------------------	----

NA = Non Applicable NS = Non significative

**Daniel VENTRE**

Expert Comptable

Commissaire aux comptes

Diplômé d'Audit des Systèmes d'information

Licencié en sciences économiques

**PEGASE**

**ASSOCIATION LOI 1901**

**Avenue Louis Philibert**

**Domaine du petit Arbois**

**BP 10028**

**13545 AIX-EN-PROVENCE Cedex 4**

**SIRET 492 957 576 00035**

---

**RAPPORTS DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

**EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2014**

---

# Daniel VENTRE

Expert Comptable

Commissaire aux comptes

Diplômé d'Audit des Systèmes d'information

Licencié en sciences économiques

## PEGASE

ASSOCIATION LOI 1901

Avenue Louis Philibert

Domaine du petit Arbois

BP 10028

13545 AIX-EN-PROVENCE Cedex 4

### RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS  
LE 31 DECEMBRE 2014

Mesdames et Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée du 5 juillet 2013, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2014 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association **PEGASE** tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

J'ai effectué mon 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.

J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

## **II - JUSTIFICATION DE MES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, les appréciations auxquelles j'ai procédé, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, appellent le commentaire suivant :

Les titres de votre filiale à 100 % SAS « PEGASE Croissance » ont fait l'objet d'une appréciation de valeur, de tests, notamment relativement à l'exécution du business plan à moyen terme.

L'appréciation ainsi portée s'inscrit dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et a donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES**

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Marseille le 23 Avril 2015

  
**Daniel VENTRE**  
Commissaire aux Comptes



**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2014 12			Exercice N-1 31/12/2013 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	62 213	61 987	226	1 056	830	78.59
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	58 602	43 797	14 806	21 084	6 278	29.78
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	320 458		320 458	320 458			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 855		4 855	4 655	200	4.30	
	<b>TOTAL I</b>	446 128	105 783	340 345	347 253	6 908	1.99
	Comptes de liaison						
	<b>TOTAL II</b>						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	84 400		84 400		84 400	
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	66 150		66 150		66 150	
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	697 102	16 987	680 114	854 420	174 306	20.40
	Autres créances	4 883 951		4 883 951	5 037 055	153 105	3.04
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	520 623		520 623	560 946	40 323	7.19	
Charges constatées d'avance (3)	17 534		17 534	12 750	4 784	37.52	
	<b>TOTAL III</b>	6 269 759	16 987	6 252 771	6 465 171	212 400	3.29
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	6 715 887	122 771	6 593 116	6 812 424	219 308	3.22

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2014	12	31/12/2013	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		23 314		21 364	1 950	9.13
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>		<b>6 378</b>		<b>1 950</b>	<b>8 328</b>	<b>427.10</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>		16 936		23 314	6 378	27.36
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques		15 241		28 229	12 988	46.01
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>		15 241		28 229	12 988	46.01
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	1 874 083		1 688 644		185 439	10.98
	Emprunts et dettes financières divers	18 985		7 546		11 439	151.60
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	995 614		1 177 634		182 020	15.46
	Dettes fiscales et sociales	287 514		288 981		1 467	0.51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	13 587		1 698 933		1 685 346	99.20
	Instruments de trésorerie						
		<b>TOTAL IV</b>		3 371 156		1 899 142	1 472 013
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance		3 371 156		1 899 142	1 472 013	77.51
	<b>TOTAL IV</b>		6 560 939		6 760 881	199 942	2.96
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		6 593 116		6 812 424	219 308	3.22

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

	166 666
3 189 783	4 695 072
1 751 308	1 504 545

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	916 804		703 617		213 187	30.30
Production stockée	84 400				84 400	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 081 201		2 171 440		90 239	4.16
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	33 368		143 631		110 263	76.77
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	16		241		225	93.54
<b>TOTAL I</b>	<b>3 115 788</b>		<b>3 018 928</b>		<b>96 860</b>	<b>3.21</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	1 754 287		1 822 427		68 140	3.74
Impôts, taxes et versements assimilés	48 489		48 288		201	0.42
Salaires et traitements	708 508		560 189		148 319	26.48
Charges sociales	306 340		242 179		64 161	26.49
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 119		37 970		26 851	70.72
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	5 712		15 876		10 164	64.02
Pour risques et charges : dotations aux provisions			28 229		28 229	100.00
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	165 916		204 882		38 966	19.02
<b>TOTAL II</b>	<b>3 000 371</b>		<b>2 960 040</b>		<b>40 331</b>	<b>1.36</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>115 417</b>		<b>58 889</b>		<b>56 529</b>	<b>95.99</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations		8		1	6	569.30
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>		8		1	6	569.30
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		40 648		47 564	6 917-	14.54-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>		40 648		47 564	6 917-	14.54-
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		40 640-		47 563-	6 923	14.56
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		74 777		11 325	63 452	560.26
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 407		33 883	27 476-	81.09-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges		28 229		153 106	124 877-	81.56-
<b>TOTAL VII</b>		34 636		186 989	152 353-	81.48-
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		100 550		196 364	95 814-	48.79-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		15 241			15 241	
<b>TOTAL VIII</b>		115 791		196 364	80 573-	41.03-
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		81 155-		9 376-	71 780-	765.61-
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		3 150 432		3 205 918	55 487-	1.73-
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		3 156 810		3 203 969	47 159-	1.47-
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		6 378-		1 950	8 328-	427.10-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		6 378-		1 950	8 328-	427.10-

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Bénévolat	382 481		624 574		242 092	38.76
Prestations en nature	2 000		950		1 050	110.52
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>	<b>384 481</b>		<b>625 524</b>		<b>241 042</b>	<b>38.53</b>
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	2 000		950		1 050	110.52
Personnel bénévole	382 481		624 574		242 092	38.76
Prestations						
<b>TOTAL</b>	<b>384 481</b>		<b>625 524</b>		<b>241 042</b>	<b>38.53</b>

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

	page
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	25
Permanence ou changement de méthodes	25
Informations complémentaires (CICE)	25
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	26
Etat des amortissements	26
Tableau de variation des fonds associatifs	27
Etat des provisions	27
Etat des échéances des créances et des dettes	28
Evaluation des immobilisations corporelles	28
Titres immobilisés	28
Evaluation des créances et des dettes	28
Dépréciation des créances	28
Produits à recevoir	29
Détail des produits à recevoir	29
Charges à payer	30
Détail des charges à payer	30
Charges et produits constatés d'avance	31
Détail des charges constatées d'avance	31
Détail des produits constatés d'avance	32
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	33
Valorisation des contributions volontaires	33
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Liste des filiales et participations	34
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Transferts de charges	34

NA = Non Applicable NS = Non significative

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 593 116.16 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 3 115 788.22 Euros et dégagant un déficit de 6 377.85- Euros .

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

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

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n°99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les règles comptables appliquées sont conformes aux articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices,

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Informations relatives au CICE**

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 17 804 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	61 894		3 19
Installations générales agencements aménagements divers	8 656		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 254		3 692
TOTAL	54 910		3 692
Autres participations	320 458		
Prêts, autres immobilisations financières	4 655		200
TOTAL	325 113		200
TOTAL GENERAL	441 917		4 211

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			62 213	62 213
TOTAL			62 213	62 213
Installations générales agencements aménagements divers			8 656	8 656
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			49 946	49 946
TOTAL			58 602	58 602
Autres participations			320 458	320 458
Prêts, autres immobilisations financières			4 855	4 855
TOTAL			325 313	325 313
TOTAL GENERAL			446 128	446 128

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	60 838	1 149		61 987
Installations générales agencements aménagements divers	3 896	1 810		5 706
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 930	8 160		38 090
TOTAL	33 826	9 971		43 797
TOTAL GENERAL	94 664	11 119		105 783

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	1 149				
TOTAL	1 149				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 810				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 160				
TOTAL	9 971				
TOTAL GENERAL	11 119				



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	21 364		1 950	0	23 314
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 950	1 950		10 278	6 378
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>23 314</b>	<b>1 950</b>	<b>1 950</b>	<b>10 278</b>	<b>16 936</b>

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	28 229	15 241	28 229		15 241
<b>TOTAL</b>	<b>28 229</b>	<b>15 241</b>	<b>28 229</b>		<b>15 241</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	28 156	5 712	16 880		16 987
<b>TOTAL</b>	<b>28 156</b>	<b>5 712</b>	<b>16 880</b>		<b>16 987</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>56 385</b>	<b>20 953</b>	<b>45 109</b>		<b>32 228</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles</b>		5 712	16 880		
		15 241	28 229		

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Autres immobilisations financières	4 855	0	4 855
Clients douteux ou litigieux	65 099	65 099	
Autres créances clients	632 003	632 003	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 354	1 354	
Impôts sur les bénéfices	17 804	17 804	
Taxe sur la valeur ajoutée	194 684	194 684	
Divers état et autres collectivités publiques	4 497 186	4 497 186	
Débiteurs divers	172 923	172 923	
Charges constatées d'avance	17 534	17 534	
<b>TOTAL</b>	<b>5 603 441</b>	<b>5 598 586</b>	<b>4 855</b>

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 757 418	1 757 418		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	116 665	16 666	99 999	
Emprunts et dettes financières divers	18 985	18 985		
Fournisseurs et comptes rattachés	995 614	995 614		
Personnel et comptes rattachés	34 157	34 157		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 533	80 533		
Taxe sur la valeur ajoutée	126 351	126 351		
Autres impôts taxes et assimilés	46 472	46 472		
Autres dettes	13 587	13 587		
Produits constatés d'avance	3 371 156	3 371 156		
<b>TOTAL</b>	<b>6 560 939</b>	<b>6 460 940</b>	<b>99 999</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	68 668			

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Titres immobilisés**

Les titres de participation sur la filiale Pegase Croissance SASU, détenu à 100% par le Pole ont été évalués à leur valeur d'utilité.

Aucune provision pour dépréciations sur ces titres n'a été constituée à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Dépréciation des créances**

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	200 404
Autres créances	1 087 763
Total	1 288 167

**Détail des produits à recevoir**

	Montant
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	
- AAR FRIEDRICHSAFEN	5 280
- AAR IDSUD F117590	622
- AAR INNOECO PREST INCOMPL	7 839
- AAR FIDAL PLAN PME	1 800
Clients factures à établir	
- FAE ADEFIM CONVERGENCE	2 369
- FAE IXARIS	3 600
- FAE EVAELYS	2 100
- FAE CCI VAUCLUSE 84	858
- FAE RECTORAT	5 808
- FAE RECTORAT	11 904
- FAE AIRBUS PROJ RECIF	23 772
- FAE KONTRON PROJ CANOPEE	21 047
- FAE AMESYS PROJ SCANVISION	31 143
- FAE NOVADEM PROJ DAMAVE	16 948
- FAE ASA LM PRO AEROPICH	4 800
- FAE 20% CANAL DE PVCE	4 896
- FAE POLE MER CRM	4 920
- FAE INOVAPLAST	16 800
- FAE AIRBUS	33 000
- FAE P ANNUL AVOIR COEXEL	2 400
- FAE SAN OUEST	6 000
- FAE REFACT VEOLIA A COLAS PLE	8 040
Cpam produits à recevoir	
- CPAM	1 354
Conventions à recevoir	
- CPLT RBT FEDER 2008	3 963
Subventions à recevoir	
- CPAI AIX GOUVERNANCE	7 500
- TPM	13 500
- CG 84 PEPINIERE	32 000
- PACA PEGASE CROISSANCE	168 573
- EUROPEAN COMMISSION BEWARE	20 705
- PACA PME TO ETI	41 438
- DIRECCTE CORP GEPC	59 426
- PACA SALON BOURGET	157 000
- PACA GOUVERNANCE	89 950
- PACA ANIMATION ECOSYSTEME	28 000
- PACA GOUV 2013	9 600
- FNADT DIRIGEABLE CHARGE LOURDE	42 475
- PACA PERF INDUSTRI GIFAS	55 500
- PACA DIRIGEABLE	59 500
- DIRECCTE ENQUETE AEROSPATIAL	7 978
- DGCIS PTE FTE	59 499

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

- FEDER GOUVERNANCE	40 261
- FRED GOUVERNANCE	150 000
- DIRECCTE CORP GEPC	24 000
Total	1 288 167

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 110
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318 866
Dettes fiscales et sociales	52 993
Total	377 968

**Détail des charges à payer**

	Montant
Fourn. factures à recevoir	
- FNP CAC 2014	13 200
- FNP MAD PERS EUROCOPTER 2014	248 837
- FNP EYRIES FD 09 A 12/14	299
- FNP SYNOLIA F201501	2 916
- FNP HAMBURG F15022	210
- FNP ETOP F009 AILIX 12/14	5 940
- FNP VINCI 12/14	77
- FNP SEARIS F01/2015	12 000
- FNP GAGI F20150104	7 920
- FNP EON 12/14	719
- FNP STP 4E T 2014	729
- FNP STP MAUNIER ABS	42
- FNP DOCAPOST 11/2014	144
- FNP FRAMATECH	6 000
- FNP LOYER TOULON 11/14	637
- FNP CH LOC TOULON 11/14	72
- FNP LOYER TOULON 12/14	637
- FNP CH LOC TOULON 12/14	72
- FNP FRIEDRICHSAFEN	2 640
- FNP EFFICIENT PROJ 3DSENSE	9 600
- FNP VEOLIA AVIGNON 2014	6 175
Provision pour congés à payer	
- Provisions pour congés payés	34 157
Prov. charges sociales sur cp	
- Provisions pour congés payés	18 565
Etat, taxe formation à payer	
- CVAE 2014	270
Intérêts courus à payer	
- INT ARRETE CPTE 311214 COOP	274
- INT ARRETE CPTE 311214 CDN	324
- COM PROROGAT° GEST°DAILLY 1214	130
- COM PROROGAT°DAILLY 1214	9
- INTERETS ET COMMISSIONS	5 373
Total	377 968

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		17 534
Total		17 534
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		3 371 156
Total		3 371 156

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- Honoraires communication	197		
- Maintenance logiciels	1 085		
- Achats études : eudonet	1 933		
- Maintenance telephonie	359		
- Maintenance équipement clim/ch	1 387		
- Assurances	200		
- Entretien copieur canon	102		
- Entretien des locaux	41		
- Entretien copieur canon	9		
- Entretien copieur canon	49		
- Assurances	4 705		
- Entretien copieur canon	93		
- Entretien copieur canon	467		
- Loyer europole arbois	3 272		
- Charges locatives	934		
- Maintenance logiciels	66		
- Maintenance logiciels	559		
- Assurances	2 049		
- Maintenance telephonie	25		
Total	17 534		

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Détail des produits constatés d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avances			
- PCA SUR VENTES	17 765		
Pca subventions			
- PCA subv BEWARE	29 664		
- Pca PACA copr gpec			
- Pca Paca internat 2012			
- Pca directe gpec corp			
- Pca paca dopme x4	34 996		
- Pca Europe h4r			
- Pca Paca plan pme business	11 191		
- Pca OSEO DOPME	170 648		
- Pca Oseo Numairic	224 623		
- Pca dgcis ppte fte			
- Pca oseo pme to eti	457 000		
- PCA DIRECCTE INSEE 2015	3 989		
- PCA PME TO ETI	82 875		
- PCA DIRRECTE DIRIGEABLE	138 544		
- PCA PACA DIRIGEABLE	38 815		
- PCA PACA PI GIFAS	105 844		
- PCA PACA SAL BOURGET	156 709		
- PCA OSEO PEGASE CROISSANCE	1 658 872		
- PCA PACA PEGASE CROISSANCE	239 622		
<b>Total</b>	<b>3 371 155</b>		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Effectif moyen**

	Personnel salarie	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	14	
Employés	3	
Total	17	

**Valorisation des contributions volontaires**

Il convient de souligner les mises à disposition au titre de contributions volontaires suivantes par différentes entreprises :

\* De temps passés au bénéfice de l'association valorisés pour un montant global de 382 481 euros.

\* De mise à disposition de locaux à l'association valorisée pour un montant global de 2 000 euros.

Ces temps passés et mise à disposition de locaux sont portés dans le tableau financier "Evaluation des contributions volontaires" des présents comptes annuels pour un montant total de 384 481 euros.

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Liste des filiales et participations**

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- PEGASE CROISSANCE	196 659	100.00	41 254
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Transferts de charges**

Nature	Montant
- SUBV AIDE EMPLOI CUI	8 920
- RBST FONGECIF	748
- REFACT VEOLIA	6 700
- AVANTAGE EN NATURE	120
Total	16 488



**Daniel VENTRE**

Expert Comptable

Commissaire aux comptes

Diplômé d'Audit des Systèmes d'information

Licencié en sciences économiques

**PEGASE**

ASSOCIATION LOI 1901

Avenue Louis Philibert

Domaine du petit Arbois

BP 10028

13545 AIX-EN-PROVENCE Cedex 4

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

**EXERCICE CLOS  
LE 31 DECEMBRE 2014**

En ma qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle de conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont j'ai été avisé, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé.

Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai été informé que l'exécution de conventions, approuvée au cours d'exercices antérieurs, se sont poursuivies au cours du dernier exercice.

## **Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs et dont l'exécution s'est poursuivie :**

### **I. Convention avec la Société AIRBUS HELICOPTERS :**

La société AIRBUS HELICOPTERS a facturé à l'association PEGASE **207 364 € HT** au titre de la mise à disposition du personnel détaché pour l'année 2014.

### **II. Convention avec la Société SAS PEGASE CROISSANCE, filiale à 100 % de PEGASE :**

- Une convention de partenariat à effet du 7 janvier 2013, qui durera jusqu'à l'extinction de toutes les obligations au titre des contrats d'aide, régit l'exécution du programme « Croissance PME » entre Pôle PEGASE et sa filiale à 100 % SAS PEGASE CROISSANCE, au titre des aides de BPI France, mais aussi des aides publiques, notamment avec la Région PACA.

Cette convention définit les conditions et modalités de leur collaboration pour l'exécution des workpackages définis dans le contrat d'aide.

- Pôle PEGASE est désigné mandataire par cette convention pour coordonner, dans tous les domaines, l'action des parties et l'exécution des contrats d'aide.

Le mandataire perçoit une rémunération sur les aides obtenues.

Pôle PEGASE peut également réaliser des travaux dans les workpackages à la demande de la SAS PEGASE CROISSANCE.

- Pôle Pégase a émis des factures envers sa filiale :

- Pour un montant de 1 657,50 € HT correspondant à des honoraires d'intervention pour la recherche de subventions, plus spécifiquement du workpackage PME to ETI
- pour un montant de 37 805,31 € HT, correspondant aux rémunérations prévues, dans le cadre d'accompagnement au montage de subventions Région et BPI.

- Par ailleurs, Pôle PEGASE a reversé à SAS PEGASE CROISSANCE en 2014, au titre des aides BPI 98 401,09 € et au titre des aides PACA 82 325,69 €.

- Il est rappelé qu'une convention a été signée le 25 mars 2013 entre BPI France et PEGASE, afin de financer le projet « croissance PME », co traité avec Pégase Croissance. Cette convention porte sur un montant global de 3 418 818 € qui seront versés en cinq échéances identiques et s'achève au plus tard le 31 décembre 2017.



### Nouvelles conventions intervenues durant l'exercice :

#### Conventions avec le Pôle RISQUES :

3. Un contrat de prestations a été signé le 1 Mars 2014 avec le Pôle RISQUES afin d'expérimenter la mutualisation de certaines ressources au vu des synergies existantes entre leurs activités réciproques, jusqu'au 31 décembre 2014 ; A ce titre, il a été facturé un montant de 55 999,06 € HT par PEGASE et reçu 30 000 € de factures du Pôle RISQUES.
4. Un contrat de prestations a été signé le 31 Mars 2014 avec le Pôle RISQUES afin de confier au Pôle RISQUES une partie de la mission communication jusqu'au 31 décembre 2014 ; A ce titre le Pôle RISQUES a facturé le montant de 11 189.81 € HT.



#### Opérations conclues durant l'exercice, dans des conditions normales, avec certains membres du conseil d'administration :

- CCI Vaucluse a facturé à PEGASE la somme de 10 360 euros HT au titre d'une redevance domaniale ;
- THALES ALENIA SPACE a facturé la somme de 1090 euros HT au titre de prestations de services (buffet et frais de personnel)
- Mines PARITECH a facturé la somme de 750 euros au titre de la location d'une salle ;
- VSM a facturé la somme de 2 612.24 euros HT au titre de frais représentation à l'international ;



J'ai effectué mes travaux selon les normes de la profession ; Ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Tels sont les éléments d'information qu'il m'appartenait de porter à votre connaissance pour vous permettre de statuer sur ces conventions.

Fait à Marseille le 23 Avril 2015

  
**Daniel VENTRE**  
Commissaire aux Comptes