

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2014			31/12/2013
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	43 192	40 410	2 782	4 691
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	545 279	471 297	73 981	121 425	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	996		996	996	
Prêts					
Autres immobilisations financières	40 820		40 820	39 260	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>630 286</b>	<b>511 707</b>	<b>118 579</b>	<b>166 372</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				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	5 280		5 280	7 068
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances usagers et comptes rattachés	233 402	6 209	227 193	327 504	
Autres créances	3 377 667	12 298	3 365 369	2 521 741	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	2 317		2 317	2 286	
<b>DISPONIBILITES</b>	447 633		447 633	306 950	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	85 616		85 616	93 849
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>4 151 916</b>	<b>18 507</b>	<b>4 133 409</b>	<b>3 259 398</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecarts de conversion actif ( V )					
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>4 782 202</b>	<b>530 214</b>	<b>4 251 988</b>	<b>3 425 770</b>	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			40 820	39 260	
(3) dont à plus d'un an					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

**Bilan Passif**

Etat exprimé en euros

		31/12/2014	31/12/2013
<b>Fonds associatifs</b>	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	32 144	32 144
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	32 144	32 144
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	456 053	401 668
	Report à nouveau		(44 019)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>42 090</b>	<b>98 404</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>530 287</b>	<b>488 198</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Droits des propriétaires			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	19 011	30 491	
Provisions réglementées	504 263	504 263	
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>523 273</b>	<b>534 753</b>	
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>1 053 561</b>	<b>1 022 951</b>	
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	222 187	444 918
	Provisions pour charges	246 160	220 414
	<b>Total des provisions</b>	<b>468 347</b>	<b>665 332</b>
<b>Fonds dédiés</b>	Sur subventions de fonctionnement	242 453	270 716
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>242 453</b>	<b>270 716</b>	
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	255 063	83 076
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	653 921	610 661
	Dettes fiscales et sociales	828 895	756 392
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 009		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	735 741	16 643	
<b>Total des dettes</b>	<b>2 487 628</b>	<b>1 466 772</b>	
	Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>4 251 988</b>	<b>3 425 770</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		42 089,61	98 404,12
(1) Dont à moins d'un an		2 487 628	1 466 772
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		255 063	83 076
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

# **ANNEXE**

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière (règlement ANC 2014-03) et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 251 988 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 607 747 euros** et un total **charges** de **7 565 658 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **42 090 euros**.

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

Les conventions générales comptables sont appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

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

## **Immobilisations corporelles**

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

## **Amortissements**

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

## **Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse sont évaluées à leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers ne sont pas incorporés dans les comptes d'achats, mais sont comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### **Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés.**

Les associations dont le budget est supérieur à 150 000 euros et qui bénéficient de subventions d'une ou plusieurs collectivités publiques dont le montant cumulé est supérieur à 50 000 euros doivent indiquer, dans une annexe de leur compte, les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés.

La rémunération des trois dirigeants les mieux rémunérés s'élève sur l'exercice 2014 à 288 521 euros.

### **Engagement retraite**

les indemnités de départ à la retraite sont provisionnées au sein de l'entité. La provision s'élève au 31 décembre 2014 à 246 160 euros. La méthode retenue tient compte d'une progression salariale de 2 % et d'un taux d'actualisation de 3.80 %.

### **Honoraires du commissaire aux comptes**

Au titre du contrôle légal, les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 13 500 euros.

### **Provision pour Risque**

Des provisions pour charge sont constituées :

- à hauteur de 103782 euros pour faire face au risque de reversement de la subvention de fonctionnement du CONSEIL REGIONAL 2014 car les dépenses budgétées n'ont pas été intégralement réalisées
- à hauteur de 72 403 euros pour faire face à un risque de reversement de subventions FEDER sur des actions passées car la Commission européenne a remis en cause le taux de financemen public ( y compris FEDER ) des actions collectives lorsqu'il excédait 50 % de leur coût total.
- à hauteur de 27 501 euros pour faire face au risque de reversement de la subvention de fonctionnement ETAT (DIRECCTE) car les dépenses budgétées n'ont pas été intégralement réalisées au titre des années 2013 et 2014.
- à hauteur de 18 500 euros pour faire face au risque de reversement de la subvention de fonctionnement ETAT (D2RT) car les dépenses budgétées n'ont pas été intégralement réalisées au titre de l'année 2013.

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2014
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	41 117		2 076			43 192
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>41 117</b>		<b>2 076</b>			<b>43 192</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	135 617		1 764			137 381
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	397 227		10 671			407 898
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>532 844</b>		<b>12 435</b>			<b>545 279</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	996					996
Prêts et autres immobilisations financières	39 260		1 560			40 820
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>40 256</b>		<b>1 560</b>			<b>41 816</b>
<b>TOTAL</b>	<b>614 216</b>		<b>16 071</b>			<b>630 286</b>

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2014
	Dotations	Diminutions	

<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement			
	Autres	36 426	3 985	40 410
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>36 426</b>	<b>3 985</b>	<b>40 410</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	74 265	33 410	107 674
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	337 154	26 469	363 623
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>411 418</b>	<b>59 879</b>	<b>471 297</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>447 844</b>	<b>63 863</b>	<b>511 707</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations						Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement et de développement										
Autres immobilisations incorporelles										
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>										
Terrains										
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.										
Instal. technique matériel outillage industriels										
Instal générales Agencet aménagt divers										
Matériel de transport										
Matériel de bureau, informatique, mobilier										
Emballages récupérables, divers										
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>										
Frais d'acquisition de titres de participation										
<b>TOTAL</b>										
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>										



ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2014
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres	504 263			504 263
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>504 263</b>			<b>504 263</b>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	444 918	122 568	345 299	222 187
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	220 414	25 746		246 160
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>665 332</b>	<b>148 314</b>	<b>345 299</b>	<b>468 347</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	24 759		18 550	6 209
	Autres		12 298		12 298
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>24 759</b>	<b>12 298</b>	<b>18 550</b>	<b>18 507</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 194 353</b>	<b>160 612</b>	<b>363 849</b>	<b>991 116</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			160 612	363 849	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2014	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	40 820	40 820	
	Clients douteux ou litigieux	6 209	6 209	
	Autres créances clients	227 193	227 193	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 254	13 254	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 121 960	3 121 960	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	242 453	242 453	
Charges constatées d'avances	85 616	85 616		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>3 737 505</b>	<b>3 737 505</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2014	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	255 063	255 063		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	653 921	653 921		
	Personnel et comptes rattachés	337 349	337 349		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	436 922	436 922		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	54 624	54 624		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	14 009	14 009			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	978 194	978 194			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>2 730 081</b>	<b>2 730 081</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2014
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>3 383 564</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>5 924</b>
<i>CLT FACTA ETABLIR</i>	5 924	
<b>Autres créances</b>		<b>3 377 641</b>
<i>ORGANISME SOCIAUX PROD A RECEV</i>	13 228	
<i>SUBVENTION CONS REGIONAL</i>	550 350	
<i>SUBVENTION CLUSTER</i>	28 800	
<i>SUBVENTION CLUSTER ROBOTICS</i>	17 310	
<i>SUBVENTION A RECEVOIR ESS</i>	29 250	
<i>SUBVENTIONS AETOS</i>	105 000	
<i>SUBVENTION HIT REGION</i>	13 652	
<i>SUBV A RECEVOIR POLLUTEC</i>	17 155	
<i>SUBV A RECEVOIR CR AAR</i>	540 000	
<i>SUBVENTION A RECEVOIR FONCTION</i>	226 297	
<i>SUBV FEDER</i>	1 455 500	
<i>SUBVENTION A RECEVOIR EEN</i>	66 308	
<i>SUBVENTION A RECEVOIR ESCALE D</i>	60 040	
<i>SUBVENTION A RECEVOIR</i>	12 297	
<i>SUBVENTIONS PTR A RECEVOIR</i>	242 453	

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2014
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>743 329</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>199 187</b>
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	<i>199 187</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>544 142</b>
<i>CONGES PAYES</i>	<i>328 294</i>	
<i>INDEMNITE SALARIE A PAYER</i>	<i>7 000</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/CP</i>	<i>157 585</i>	
<i>ETAT CHARGES FISCALE S/ CONGES</i>	<i>45 961</i>	
<i>TAXE SUR LES SALAIRES</i>	<i>5 301</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Charges

Produits

	31/12/2014	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		85 616	735 741
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>		<b>85 616</b>	<b>735 741</b>

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2014
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>735 741</b>
PCA SUBVENTION CLUSTER TIC SANTE		25 679	
PCA SUBVENTION ESS		104 250	
PCA SUBVENTION CLUSTER ROBOTIC		11 805	
PCA SUBVENTION MAGIC SME		29 027	
PCA SUBVENTION AETOS		105 000	
PCA AIDE AU RETOURNEMENT REGION		458 980	
PCA COTISATIONS		1 000	
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>735 741</b>

## Aquitaine Développement Innovation

Parc Unitec 2  
6 allée du Doyen Georges Brus  
33600 PESSAC

# Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice 2014

# Rapport du commissaire aux comptes



BORDEAUX, Le 27 mars 2015

Aquitaine Développement Innovation  
Parc Unitec 2  
6 allée du Doyen Georges Brus  
33600 PESSAC

## Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice 2014

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014 sur :

- Le contrôle des Comptes Annuels d'Aquitaine Développement Innovation tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil de surveillance. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **1 – Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

.../...

## **2 – Justification des appréciations**

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

### Fonds dédiés et produits constatés d'avance

Nous avons apprécié le caractère pertinent de l'évaluation :

- des fonds dédiés indiquée en annexe (page 20)
- des produits constatés d'avance indiquée en annexe (page 18)

### Provision pour risques

Votre association a constitué une provision pour couvrir les risques liés à des reversements de subventions tels que décrit en annexe (page 10).


Sur la base des éléments disponibles à ce jour, notre appréciation des provisions s'est fondée sur le processus mis en place par votre association pour identifier et évaluer les risques, et leur couverture par les provisions nécessaires.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **3 – Vérifications et informations spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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



Pour la société CLVA Audit  
Pascal VERDON  
Commissaire aux comptes

## Etats de synthèse de l'exercice 2014

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATI

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2014			31/12/2013
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	43 192	40 410	2 782	4 691
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	545 279	471 297	73 981	121 425	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	996		996	996	
Prêts					
Autres immobilisations financières	40 820		40 820	39 260	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>630 286</b>	<b>511 707</b>	<b>118 579</b>	<b>166 372</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	5 280		5 280	7 068
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances usagers et comptes rattachés	233 402	6 209	227 193	327 504	
Autres créances	3 377 667	12 298	3 365 369	2 521 741	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	2 317		2 317	2 286	
<b>DISPONIBILITES</b>	447 633		447 633	306 950	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	85 616		85 616	93 849
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>4 151 916</b>	<b>18 507</b>	<b>4 133 409</b>	<b>3 259 398</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecart de conversion actif ( V )					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>4 782 202</b>	<b>530 214</b>	<b>4 251 988</b>	<b>3 425 770</b>	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			40 820	39 260	
(3) dont à plus d'un an					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATI

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2014

31/12/2013

		31/12/2014	31/12/2013
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	32 144	32 144
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	32 144	32 144
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	456 053	401 668
	Report à nouveau		(44 019)
	Résultat de l'exercice	42 090	98 404
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>530 287</b>	<b>488 198</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	19 011	30 491	
Provisions réglementées	504 263	504 263	
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>523 273</b>	<b>534 753</b>	
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>1 053 561</b>	<b>1 022 951</b>	
Provisions	Provisions pour risques	222 187	444 918
	Provisions pour charges	246 160	220 414
<b>Total des provisions</b>	<b>468 347</b>	<b>665 332</b>	
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	242 453	270 716
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>242 453</b>	<b>270 716</b>	
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	255 063	83 076
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	653 921	610 661
	Dettes fiscales et sociales	828 895	756 392
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	14 009		
Produits constatés d'avance	735 741	16 643	
<b>Total des dettes</b>	<b>2 487 628</b>	<b>1 466 772</b>	
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>4 251 988</b>	<b>3 425 770</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		42 089,61	98 404,12
(1) Dont à moins d'un an		2 487 628	1 466 772
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		255 063	83 076
ENGAGEMENTS DONNES			

Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

## Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2014

31/12/2013

		12 mois	12 mois	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués			
	Prestations de services	403 884	512 277	
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	6 183 543	6 116 463	
	Dons			
	Cotisations			
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante	69	1 640	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	395 642	235 394	
	Autres produits	376 824	379 008	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>7 359 961</b>	<b>7 244 782</b>	
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats		
Variation de stock				
Autres achats et charges externes		2 222 883	2 262 563	
Impôts, taxes et versements assimilés		390 871	391 346	
Rémunération du personnel		2 525 726	2 448 053	
Charges sociales		1 261 220	1 198 660	
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et dépréciations		63 863	63 806	
Dotations aux provisions		160 612	437 259	
Autres charges		732 652	426 010	
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>7 357 827</b>	<b>7 227 696</b>	
<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>2 135</b>	<b>17 086</b>	
Produits financiers		Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	3 366	2 402	
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations			
Charges financières	Intérêts et charges financières	550	185	
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>2 816</b>	<b>2 217</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)</b>		<b>4 951</b>	<b>19 303</b>	
Produits exceptionnels		32 220	63 271	
Charges exceptionnelles		23 344	7 730	
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>8 876</b>	<b>55 541</b>	
Impôts sur les sociétés				
(+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		212 200	216 389	
(- ) Engagements à réaliser sur ressources affectées		183 938	192 829	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>7 607 747</b>	<b>7 526 845</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>7 565 658</b>	<b>7 428 440</b>	
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>42 090</b>	<b>98 404</b>	
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b>			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	<b>CHARGES</b>			
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole				

Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière (règlement ANC 2014-03) et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 4 251 988 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 7 607 747 euros et un total **charges** de 7 565 658 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 42 090 euros.

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

Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes

Les conventions générales comptables sont appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

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

### Immobilisations corporelles

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

### Amortissements

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

### Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

### Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.  
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse sont évaluées à leur valeur nominale.

### Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers ne sont pas incorporés dans les comptes d'achats, mais sont comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes



SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés.

Les associations dont le budget est supérieur à 150 000 euros et qui bénéficient de subventions d'une ou plusieurs collectivités publiques dont le montant cumulé est supérieur à 50 000 euros doivent indiquer, dans une annexe de leur compte, les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés.

La rémunération des trois dirigeants les mieux rémunérés s'élève sur l'exercice 2014 à 288 521 euros.

Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes

### Engagement retraite

les indemnités de départ à la retraite sont provisionnées au sein de l'entité. La provision s'élève au 31 décembre 2014 à 246 160 euros. La méthode retenue tient compte d'une progression salariale de 2 % et d'un taux d'actualisation de 3.80 %.

### Honoraires du commissaire aux comptes

Au titre du contrôle légal, les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 13 500 euros.

### Provision pour Risque

Des provisions pour charge sont constituées :

- à hauteur de 103782 euros pour faire face au risque de reversement de la subvention de fonctionnement du CONSEIL REGIONAL 2014 car les dépenses budgétées n'ont pas été intégralement réalisées
- à hauteur de 72 403 euros pour faire face à un risque de reversement de subventions FEDER sur des actions passées car la Commission européenne a remis en cause le taux de financemen public ( y compris FEDER ) des actions collectives lorsqu'il excédait 50 % de leur coût total.
- à hauteur de 27 501 euros pour faire face au risque de reversement de la subvention de fonctionnement ETAT (DIRECCTE) car les dépenses budgétées n'ont pas été intégralement réalisées au titre des années 2013 et 2014.
- à hauteur de 18 500 euros pour faire face au risque de reversement de la subvention de fonctionnement ETAT (D2RT) car les dépenses budgétées n'ont pas été intégralement réalisées au titre de l'année 2013.

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2014
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	41 117		2 076			43 192
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>41 117</b>		<b>2 076</b>			<b>43 192</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique. matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	135 617		1 764			137 381
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	397 227		10 671			407 898
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>532 844</b>		<b>12 435</b>			<b>545 279</b>	
<b>FINANCIERES</b>	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	996					996
	Prêts et autres immobilisations financières	39 260		1 560			40 820
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>40 256</b>		<b>1 560</b>			<b>41 816</b>
<b>TOTAL</b>	<b>614 216</b>		<b>16 071</b>			<b>630 286</b>	

Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2014
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	36 426	3 985		40 410
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>36 426</b>	<b>3 985</b>		<b>40 410</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	74 265	33 410		107 674
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	337 154	26 469		363 623
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>411 418</b>	<b>59 879</b>		<b>471 297</b>
<b>TOTAL</b>	<b>447 844</b>	<b>63 863</b>		<b>511 707</b>

 Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagat divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2014
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres	504 263			504 263
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>504 263</b>			<b>504 263</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges	444 918	122 568	345 299	222 187
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	220 414	25 746		246 160
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>665 332</b>	<b>148 314</b>	<b>345 299</b>	<b>468 347</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	24 759		18 550	6 209
	Autres		12 298		12 298
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>24 759</b>	<b>12 298</b>	<b>18 550</b>	<b>18 507</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 194 353</b>	<b>160 612</b>	<b>363 849</b>	<b>991 116</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			160 612	363 849	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2014	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	40 820	40 820	
	Clients douteux ou litigieux	6 209	6 209	
	Autres créances clients	227 193	227 193	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 254	13 254	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 121 960	3 121 960	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	242 453	242 453	
Charges constatées d'avances	85 616	85 616		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>3 737 505</b>	<b>3 737 505</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes

		31/12/2014	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	255 063	255 063		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	653 921	653 921		
	Personnel et comptes rattachés	337 349	337 349		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	436 922	436 922		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	54 624	54 624		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	14 009	14 009			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	978 194	978 194			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>2 730 081</b>	<b>2 730 081</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2014
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>3 383 564</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>5 924</b>
<i>CLT FACT A ETABLIR</i>	5 924	
<b>Autres créances</b>		<b>3 377 641</b>
<i>ORGANISME SOCIAUX PROD A RECEV</i>	13 228	
<i>SUBVENTION CONS REGIONAL</i>	550 350	
<i>SUBVENTION CLUSTER</i>	28 800	
<i>SUBVENTION CLUSTER ROBOTICS</i>	17 310	
<i>SUBVENTION A RECEVOIR ESS</i>	29 250	
<i>SUBVENTIONS AETOS</i>	105 000	
<i>SUBVENTION HIT REGION</i>	13 652	
<i>SUBV A RECEVOIR POLLUTEC</i>	17 155	
<i>SUBV A RECEVOIR CR AAR</i>	540 000	
<i>SUBVENTION A RECEVOIR FONCTION</i>	226 297	
<i>SUBV FEDER</i>	1 455 500	
<i>SUBVENTION A RECEVOIR EEN</i>	66 308	
<i>SUBVENTION A RECEVOIR ESCALE D</i>	60 040	
<i>SUBVENTION A RECEVOIR</i>	12 297	
<i>SUBVENTIONS PTR A RECEVOIR</i>	242 453	

**Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes**

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2014
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>743 329</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>199 187</b>
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	<i>199 187</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>544 142</b>
<i>CONGES PAYES</i>	<i>328 294</i>	
<i>INDEMNITE SALARIE A PAYER</i>	<i>7 000</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/CP</i>	<i>157 585</i>	
<i>ETAT CHARGES FISCALE S/ CONGES</i>	<i>45 961</i>	
<i>TAXE SUR LES SALAIRES</i>	<i>5 301</i>	

Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2014	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		85 616	735 741
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>		<b>85 616</b>	<b>735 741</b>

Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes





SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés	32 144			32 144
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	401 668	98 404	44 019	456 053
Report à nouveau	(44 019)	44 019		
Résultat de l'exercice	98 404	34 461	98 404	34 461
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	30 491		11 480	19 011
Provisions réglementées	504 263			504 263
<b>TOTAL</b>	<b>1 022 951</b>	<b>176 884</b>	<b>153 903</b>	<b>1 045 932</b>

Document soumis  
au visa du commissaire  
aux comptes

SODAREX AQUITAINE

AQUITAINE DEVELOPPEMENT INNOVATIO

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés PRESTATION TECHNOLOGIQUE RESEAU PTR	270 716	212 200	183 938	242 454
<b>TOTAL</b>	<b>270 716</b>	<b>212 200</b>	<b>183 938</b>	<b>242 454</b>

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