

**RAPPORT FINANCIER**  
**BILAN ET COMPTE DE RESULTAT 2014**



## ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'AGENCE DE DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE DE L'ARDECHE relatifs à la période du 01/01/2014 au 31/12/2014 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	634 274 €
Chiffre d'affaires :	2 853 442 €
Résultat net Comptable :	1 560 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

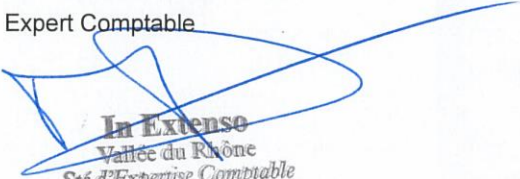
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PRIVAS

Le 21/04/2015

MATTHIEU DESESTRET

Expert Comptable

  
**In Extenso**  
Vallée du Rhône  
Sté d'Expertise Comptable  
114 Rue Louis Neel  
ZI Le Lac - BP 439  
07004 PRIVAS CEDEX  
Tél. 04 75 64 23 65 - Fax 04 75 65 87 93

AGENCE DEV TOURISTIQUE DE L'ARDECHE

1

**BILAN - ACTIF**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 12

Adresse de l'entreprise		COURS DU PALAIS 4 07002 PRIVAS CEDEX		Durée de l'exercice précédent *		12		
Numéro SIRET *		7 7 6 2 5 8 2 6 1 0 0 0 3 6		Néant		<input type="checkbox"/>		
				Exercice N clos le,		N - 1		
				31/12/2014		31/12/2013		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	323 146	AG	309 037	14 108	25 063
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	56 970	AQ	50 868	6 102	15 000
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	7 886	AS	7 886		
		Autres immobilisations corporelles	AT	111 363	AU	104 799	6 564	15 406
Immobilisations en cours		AV		AW				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Avances et acomptes	AX		AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU		CV				
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
	Prêts	BF	58 109	BG		58 109	52 963	
Autres immobilisations financières *	BH	1 075	BI		1 075	75		
TOTAL (II)		BJ	558 549	BK	472 591	85 958	108 507	
ACTIF CIRCULANT*	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY			
		Autres créances (3)	BZ	270 566	CA		270 566	501 159
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE			
Disponibilités		CF	266 583	CG		266 583	128 669	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	11 167	CI		11 167	29 051	
	TOTAL (III)	CJ	548 316	CK		548 316	658 879	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 106 865	IA	472 591	634 274	767 386	
Renvois : (1) Dont droit au bail				CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations						Créances		

IBIZA - Schéma - EXI TDFC

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2

**BILAN - PASSIF avant répartition**

Néant  \*

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... )	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	226 515	226 515
	Report à nouveau	DH	(143 173)	(47 183)
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	1 560	(95 990)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	84 902	83 342
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	59 959	120 959
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	59 959	120 959
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 668	33 337
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	130 574	243 750
	Dettes fiscales et sociales	DY	324 884	266 538
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	27 287	19 460
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	489 413	563 085
	Ecarts de conversion passif * <b>(V)</b>	ED		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	634 274	767 386
RENVVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	489 413	563 085
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	6 668	33 337	

Désignation de l'entreprise :

DGFIP N° 2052 2015

AGENCE DEV TOURISTIQUE DE L'ARDECHE

3

**COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

 Néant  \*

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue	{ biens * services *	FD	72 475	FE		FF	72 475	106 762
			FG	2 780 967	FH		FI	2 780 967	2 939 555
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 853 442	FK		FL	2 853 442	3 046 317	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	7 233	6 223	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	78 500	67 000	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 871	2 232	
						FR	2 941 045	3 121 772	
Total des produits d'exploitation (2) (I)									
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 014 961	1 336 526	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	141 399	154 487	
	Salaires et traitements *					FY	1 202 159	1 143 846	
	Charges sociales (10)					FZ	534 704	539 801	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	46 935	45 197
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	17 500	17 500
	Autres charges (12)					GE	215	354	
					GF	2 957 873	3 237 711		
Total des charges d'exploitation (4) (II)									
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(16 828)	(115 940)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	5 131	5 431	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
					GP	5 131	5 431		
Total des produits financiers (V)									
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	983	1 662	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
					GU	983	1 662		
Total des charges financières (VI)									
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	4 147	3 770	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	(12 680)	(112 170)	

((RENOVIS: voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Néant  \*

		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	15 481	17 884	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	15 481	17 884	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 241	180	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		1 524	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	1 241	1 704	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	14 240	16 180	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	2 961 657	3 145 088	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	2 960 097	3 241 078	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	1 560	(95 990)	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(9) Dont transferts de charges	A1			
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		305	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2014	31/12/2013		
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 108.33	25 062.69	-10 954.36	-43.71
20500000 LOGICIELS	37 001.59	43 400.19	-6 398.60	-14.74
20510000 IMMO OPEN	286 144.00	267 904.00	18 240.00	6.81
28050000 AMORT CONCESSION BREVETS	-36 218.59	-41 725.94	5 507.35	13.20
28051000 AMORT LOG OPEN	-272 818.67	-244 515.56	-28 303.11	-11.58
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	6 102.07	15 000.15	-8 898.08	-59.32
21350000 INST.AGENC.CONSTRUCTIONS	56 970.43	56 970.43		
28135000 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	-50 868.36	-41 970.28	-8 898.08	-21.20
Installations tech., matériel et outillages industriels				
21540000 SUPPORTS D-INFORMATION	7 886.40	7 886.40		
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	-7 886.40	-7 886.40		
Autres immobilisations corporelles	6 563.95	15 406.41	-8 842.46	-57.39
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	357.60	357.60		
21830000 MAT. BUREAU INFO. _ORDINA	54 889.30	55 920.30	-1 031.00	-1.84
21830100 MAT. BUREAU INFORMATIQUE	15 140.38	15 140.38		
21840000 MOBILIER DE BUREAU	40 975.72	40 975.72		
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-302.57	-231.05	-71.52	-31.17
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFOR	-50 828.28	-45 163.46	-5 664.82	-12.54
28183010 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-15 140.38	-196.71	-14 943.67	-1 000.00
28183100 AMORT.MAT.BUREAU ET INFOR		-14 827.43	14 827.43	-100.00
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	-38 527.82	-36 568.94	-1 958.88	-5.36
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	58 108.90	52 962.90	5 146.00	9.72
27410000 PRET C I L S	58 108.90	52 962.90	5 146.00	9.72
Autres immobilisations financières	1 075.00	75.00	1 000.00	+1 000.00
27550000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS VER	1 075.00	75.00	1 000.00	+1 000.00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>85 958.25</b>	<b>108 507.15</b>	<b>(22 548.90)</b>	<b>(20.78)</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements				



**In Extenso**

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2014	31/12/2013		
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	270 565.73	501 158.80	-230 593.07	-46.01
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOI	270 565.73	501 158.80	-230 593.07	-46.01
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	266 583.03	128 668.97	137 914.06	107.19
51200000 CREDIT LYONNAIS		2 272.07	-2 272.07	-100.00
51210000 CREDIT LYONNAIS PIM	301.28	301.28		
51220000 CREDIT LYONNAIS CPTE LIVR	582.02	574.70	7.32	1.22
51241000 COMPTE A TERME LCL OPTILION	200 422.99		200 422.99	-
51242000 COMPTE BIS LIVRET CAISSE EPARG	761.88	22 696.98	-21 935.10	-96.64
51250000 CAISSE D-EPARGNE LA	63 871.85	91 186.11	-27 314.26	-29.95
51260000 CAISSE EPARGNE DEPOT	470.69	11 543.20	-11 072.51	-95.92
53000000 CAISSE	172.32	94.63	77.69	81.05
<b>Charges constatées d'avance</b>	11 167.14	29 051.36	-17 884.22	-61.56
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVAN	11 167.14	29 051.36	-17 884.22	-61.56
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>548 315.90</b>	<b>658 879.13</b>	<b>(110 563.23)</b>	<b>(16.78)</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>634 274.15</b>	<b>767 386.28</b>	<b>(133 112.13)</b>	<b>(17.35)</b>

## Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2014	31/12/2013		
<b>Capitaux Propres</b>				
Capital social ou individuel dont versé :				
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
<b>Réserves:</b>				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves	226 515.41	226 515.41		
10680000 FONDS ASSOCIATIF	226 515.41	226 515.41		
Report à nouveau	-143 172.99	-47 183.02	-95 989.97	-203.44
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-143 172.99	-47 183.02	-95 989.97	-203.44
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 559.99	(95 989.97)	97 549.96	(101.63)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>84 902.41</b>	<b>83 342.42</b>	<b>1 559.99</b>	<b>1.87</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>TOTAL ( I bis )</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	59 959.00	120 959.00	-61 000.00	-50.43
15800000 PROVISION CHARGES IFC	59 959.00	120 959.00	-61 000.00	-50.43
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>59 959.00</b>	<b>120 959.00</b>	<b>(61 000.00)</b>	<b>(50.43)</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 667.80	33 337.31	-26 669.51	-80.00
51240000 CREDIT LYONNAIS _NOUVEAU_	6 667.80	33 337.31	-26 669.51	-80.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 573.67	243 749.94	-113 176.27	-46.43
40100000 Centralisateur credit	128 568.87	232 706.47	-104 137.60	-44.75
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENU	2 004.80	11 043.47	-9 038.67	-81.84
Dettes fiscales et sociales	324 884.00	266 537.91	58 346.09	21.89
42110000 NET INDEMNITES JOURNALIER	957.84	1 222.08	-264.24	-21.60
42150000 PART.SALARIE CHEQUE DEJ	6 636.00		6 636.00	-
43100000 URSSAF	80 870.00	83 493.00	-2 623.00	-3.14
43720000 HUMANIS	20 519.00	17 607.00	2 912.00	16.54
43750000 APICIL ARRCO Tr.A	24 156.00	24 705.00	-549.00	-2.22
43750100 MUTUELLE EOVI ARPICA	13 493.06	12 949.46	543.60	4.20
43750400 MUTEX ARPICA PREVOY COLLE	3 850.77	4 012.00	-161.23	-4.01
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAY	98 053.63	95 887.25	2 166.38	2.26

**In Extenso**

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2014	31/12/2013		
44710000 FORMATION	9 302.70	9 468.12	-165.42	-1.74
44710100 TAXE SUR SALAIRES	67 045.00	17 194.00	49 851.00	289.93
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	27 287.27	19 459.70	7 827.57	40.22
46720000 RHONE COTE SUD AV CDT	6 852.55	48.24	6 804.31	+1 000.00
46750000 ETAT 2010-2011 ARDE. PERM		19 411.46	-19 411.46	-100.00
47100000 COMPTE D ATTENTE	20 434.72		20 434.72	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL ( III )	489 412.74	563 084.86	(73 672.12)	(13.08)
Ecart de conversion passif ( IV )				
TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )	634 274.15	767 386.28	(133 112.13)	(17.35)

Agence de développement touristique de l'Ardèche  
Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014 (Montants en €)

**Variation des Produits**

Compte totalisateur	Intitulé	31/12/2014	31/12/2013	Evolution	Pourcentage d'évolution	Part des produits
70301	Participation aux frais de Formation/divers	8 677	10 115	-1 438	-14%	0,30%
703051	Participation Etat / Culture		10 400	-10 400	-100%	0,00%
7033-4	Participation Associations Hébergées	1 353	1 744	-391	-22%	0,05%
7035-6-8-9	Partenariat promotion (Syndicats professionnels, CCI, OT, divers...)	28 678	50 829	-22 150	-44%	0,99%
703610	Partenariat Open système	22 390	19 415	2 975	15%	0,77%
703620	Participation filière séjours de charme	4 150	3 650	500	14%	0,14%
703700	Participation visites classements meublés	4 376	7 760	-3 384	-44%	0,15%
703810	Partenariats mairies villages de caractère	2 850	2 850	0	0%	0,10%
70600	Participation Conseil Général	2 587 004	2 636 500	-49 496	-2%	89,54%
70601	Cotisations des membres	1 750	2 220	-470	-21%	0,06%
70604-	Participations FEDER-GPRA (Fonds Europe/Région/Etat)	84 729	198 600	-113 872	-57%	2,93%
706050	Participation Etat (PER)	35 000	29 750	5 250	18%	1,21%
74000	Subvention d'Exploitation (CNASEA)	7 233	6 223	1 010	16%	0,25%
75000	Autres produits de gestion Courante	1 871	2 232	-361	-16%	0,06%
76000	Produits Financiers	5 131	5 431	-300	-6%	0,18%
77000	Produits Exceptionnels	15 481	17 884	-2 404	-13%	0,54%
78150	Reprise sur provisions	78 500	67 000	11 500	17%	2,72%
	<b>SOUS-TOTAL COMPTES DE PRODUITS</b>	<b>2 889 172</b>	<b>3 072 603</b>	<b>-183 431</b>	<b>-6,35%</b>	<b>100,00%</b>
7061	Mise à disposition des locaux Conseil Général	72 485	72 485	0,00	0,00%	2,45%
	<b>TOTAL COMPTES DE PRODUITS</b>	<b>2 961 657</b>	<b>3 145 088</b>			

**Variation des Charges (répartition fonctionnement / actions)**

Compte totalisateur	Intitulé	31/12/2014	31/12/2013	Evolution	Pourcentage d'évolution	Part des charges
<b>I. CHARGES EXTERNES</b>		<b>944 473</b>	<b>1 263 145</b>	<b>-318 672</b>	<b>-25,23%</b>	<b>32,71%</b>
	<b>I.1 au titre du fonctionnement</b>	<b>166 525</b>	<b>171 186</b>	<b>-4 661</b>	<b>-2,72%</b>	<b>5,77%</b>
606-1	EDF/Carburant	10 614	10 469	145	1,39%	0,37%
606-3 e*	Fournitures petit équipement	2 772	2 282	490	21,45%	0,10%
6064	Fournitures de bureau	5 540	8 708	-3 169	-36,39%	0,19%
613 e	Locations de matériel et de transports	37 610	32 734	4 876	14,90%	1,30%
615 e	Entretien réparations maintenance locaux informatique et bureautique - transports	42 431	49 991	-7 559	-15,12%	1,47%
616	Assurances	10 123	8 510	1 613	18,96%	0,35%
622-6 e	Honoraires Intermédiaires	19 203	17 898	1 305	7,29%	0,67%
6238	Dons Divers	762	2 221	-1 458	-65,68%	0,03%
626-0	Réseaux de communication (téléphone, internet, mobiles)	19 649	17 809	1 840	10,33%	0,68%
626-1 e	Frais postaux	5 728	11 464	-5 736	-50,04%	0,20%
627	Services bancaires	3 129	2 383	746	31,31%	0,11%
628 e/658	Cotisations et Abonnements divers charges de gestion courante	8 964	6 718	2 246	33,43%	0,31%
	<b>I.2 au titre des actions</b>	<b>777 948</b>	<b>1 091 960</b>	<b>-314 012</b>	<b>-28,76%</b>	<b>26,94%</b>
606-3 e	Fournitures petit équipement et eco-compteurs	127	6 106	-5 980	-97,93%	0,00%
606-4 e	Fournitures de bureau, de mailings	2 155	5 772	-3 617	-62,66%	0,07%
611-	Sous traitance promo/éditions		2 266	-2 266	-100,00%	0,00%
613 e	Locations	2 314	1 462	852	58,28%	0,08%
615 e	Entretien réparations maintenance informatique sur logiciels spécifiques	18 568	37 626	-19 058	-50,65%	0,64%
617	Etudes et recherches/ODET/ Expérimentation	32 994	35 212	-2 218	-6,30%	1,14%
618	Photothèque et Photographies Divers visuels, documentation technique	13 026	14 245	-1 219	-8,56%	0,45%
621401-402-403-407-408-409-410-412-413-621405-623009-624423-625705	Personnel extérieur- Formations - ardecheendirect - ODET- Prospection Investisseurs - Expérimentation -Evaluation- Ecotourisme- Qualité - Ardéchoise permanente- Filières thématiques et culturelles Prestations / Promo villages de caractère	34 002	74 896	-40 894	-54,60%	1,18%
622-6 e	Honoraires éditions/charme/formation/etude territoire/communication/ ODET / Traductions	4 677	10 274	-5 597	-54,47%	0,16%
623	Promotion - Publicité- Référencement campagnes internet - Opération Excellence - comm off line- mise en marché- Opérations inter départementales - Ecotourisme- Communication Groupes- communication Caverne du Pont d'Arc- communication ardèche en direct - filières	305 475	291 299	14 177	4,87%	10,58%
623-3	Emplacements salons	28 163	31 901	-3 738	-11,72%	0,98%
6236-8 - 623627-6236-63	Editions vers Grand Public et Presse- Réalisations de vidéos	44 325	81 379	-37 054	-45,53%	1,53%
623610-612-614-615-626002	Développement sites internet et réseaux sociaux- stratégie digitale- Sur les routes de l'Ardéchoise	86 552	182 807	-96 255	-52,65%	3,00%
623616	Logiciel SITRA	10 000	12 500	-2 500	-20,00%	0,35%
624-4	Ports (Salons, OT, France, Etranger)	4 940	4 564	375	8,22%	0,17%
625-1	Déplacements personnel, formations, ODET et autres actions	41 490	68 936	-27 447	-39,81%	1,44%
625-2-3-4	Déplacements salons, opérations spécifiques et divers	12 597	16 086	-3 490	-21,69%	0,44%
625-7	Déplacements missions réceptions, Opération d'excellence, séminaires, formations, eductours	33 873	49 798	-15 925	-31,98%	1,17%
625-72	Accueil et relations Presse	39 888	62 674	-22 786	-36,36%	1,38%
626-1 e	Frais postaux prospects/marketing/questionnaires/filières patrimoniales	17 896	36 963	-19 067	-51,58%	0,62%
628 e	Cotisations et Abonnements divers	15 947	10 783	5 164	47,89%	0,55%
648	Indemnités de stages	1 308		1 308	-	0,05%
<b>II. IMPÔTS ET TAXES</b>		<b>141 399</b>	<b>154 487</b>	<b>-13 088</b>	<b>-8,47%</b>	<b>4,90%</b>
63	Impôts et taxes (dont formation professionnelle et taxes sur salaire)	141 399	154 487	-13 088	-8,47%	4,90%
<b>III. SALAIRES ET CHARGES SOCIALES</b>		<b>1 735 081</b>	<b>1 684 898</b>	<b>50 184</b>	<b>2,98%</b>	<b>60,09%</b>
64	Charges de personnel	1 735 081	1 684 898	50 184	2,98%	60,09%
<b>IV. CHARGES FINANCIÈRES</b>		<b>983</b>	<b>1 662</b>	<b>-678</b>	<b>-40,81%</b>	<b>0,03%</b>
66	Charges financières	983	1 662	-678	-40,81%	0,03%
<b>V. AMORTISSEMENTS</b>		<b>46 935</b>	<b>45 197</b>	<b>1 738</b>	<b>3,85%</b>	<b>1,63%</b>
68	Dotations aux amortissements (dont ardeche-resa)	46 935	45 197	1 738	3,85%	1,63%
<b>VI. PROVISIONS</b>		<b>17 500</b>	<b>17 500</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,61%</b>
681500	Dotations aux provisions	17 500	17 500	0	0,00%	0,61%
<b>VII. DIVERS</b>		<b>1 241</b>	<b>1 704</b>	<b>-464</b>	<b>-27,22%</b>	<b>0,04%</b>
67	Charges exceptionnelles	1 241	1 704	-464	-27,22%	0,04%
<b>S/TOTAL COMPTES DE CHARGES</b>		<b>2 887 612</b>	<b>3 168 593</b>	<b>-280 981</b>	<b>-8,87%</b>	<b>100,00%</b>
*e : extrait						
6132	CG MISE A DISPOSITION LOCAUX	72 485	72 485	0		2,45%
<b>TOTAL COMPTES DE CHARGES</b>		<b>2 960 097</b>	<b>3 241 078</b>			
<b>INSUFFISANCE OU EXCEDENT</b>		<b>1 560</b>	<b>-95 990</b>			

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2014		Au 31/12/2013	
*	Ventes de marchandises				
-	Coût direct d'achat				
+/-	Variation du stock de marchandises				
	<b>Marge commerciale ( I )</b>				
+	Production vendue	2 853 441.77	100.00	3 046 316.92	100.00
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	<b>Production de l'exercice</b>	2 853 441.77	100.00	3 046 316.92	100.00
-	Matières premières et approvisionnements consommés				
-	Sous traitance directe				
	<b>Marge brute sur production ( II )</b>	2 853 441.77	100.00	3 046 316.92	100.00
	<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	2 853 441.77	100.00	3 046 316.92	100.00
-	Services extérieurs et autres charges externes	1 014 960.93	35.57	1 336 526.39	43.87
	<b>Valeur ajoutée produite</b>	1 838 480.84	64.43	1 709 790.53	56.13
+	Subventions d'exploitation	7 232.94	0.25	6 223.19	0.20
-	Impôts, taxes et versements assimilés	141 398.94	4.96	154 487.36	5.07
-	Salaires et traitements	1 202 158.61	42.13	1 143 845.75	37.55
-	Charges sociales	534 704.13	18.74	539 800.93	17.72
	<b>Excédent brut d'exploitation</b>	(32 547.90)	(1.14)	(122 120.32)	(4.01)
+	Reprises sur amortissements et provisions	78 500.00	2.75	67 000.00	2.20
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	46 934.90	1.64	45 196.60	1.48
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges	17 500.00	0.61	17 500.00	0.57
+	Autres produits de gestion courante	1 870.52	0.07	2 231.76	0.07
-	Autres charges de gestion courante	215.41	0.01	354.44	0.01
+	Transfert de charges d'exploitation				
	<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	(16 827.69)	(0.59)	(115 939.60)	(3.81)
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations				
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés	5 130.89	0.18	5 431.22	0.18
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées	983.46	0.03	1 661.54	0.05
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	<b>Résultat courant avant impôts</b>	(12 680.26)	(0.44)	(112 169.92)	(3.68)
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 480.78	0.54	17 884.44	0.59
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+	Reprises sur provisions & transfert de charges exceptionnels				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 240.53	0.04	180.00	0.01
-	Charges exceptionnelles sur opération en capital			1 524.49	0.05
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	<b>Résultat exceptionnel</b>	14 240.25	0.50	16 179.95	0.53
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôts sur les bénéfices				
	<b>Résultat Net Comptable</b>	1 559.99	0.05	(95 989.97)	(3.15)

## Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2014		Au 31/12/2013		Au 31/12/2012	
*	Ventes de marchandises						
-	Cout direct d'achat						
+	/- Variation du stock de marchandises						
	Marge commerciale ( I )						
+	Production vendue	2 853 441.77	100.00	3 046 316.92	100.00	3 033 361.56	100.00
+	Production stockée						
+	Production immobilisée						
	Production de l'exercice	2 853 441.77	100.00	3 046 316.92	100.00	3 033 361.56	100.00
-	Matières premières et approvisionnements consommés						
-	Sous traitance directe						
	Marge brute sur production ( II )	2 853 441.77	100.00	3 046 316.92	100.00	3 033 361.56	100.00
	Marge brute globale ( I + II )	2 853 441.77	100.00	3 046 316.92	100.00	3 033 361.56	100.00
-	Services extérieurs et autres charges externes	1 014 960.93	35.57	1 336 526.39	43.87	1 369 167.94	45.14
	Valeur ajoutée produite	1 838 480.84	64.43	1 709 790.53	56.13	1 664 193.62	54.86
+	Subventions d'exploitation	7 232.94	0.25	6 223.19	0.20	2 989.75	0.10
-	Impôts, taxes et versements assimilés	141 398.94	4.96	154 487.36	5.07	133 936.51	4.42
-	Salaires et traitements	1 202 158.61	42.13	1 143 845.75	37.55	1 043 291.09	34.39
-	Charges sociales	534 704.13	18.74	539 800.93	17.72	496 579.17	16.37
	Excédent brut d'exploitation	(32 547.90)	(1.14)	(122 120.32)	(4.01)	(6 623.40)	(0.22)
+	Reprises sur amortissements et provisions	78 500.00	2.75	67 000.00	2.20		
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	46 934.90	1.64	45 196.60	1.48	49 570.84	1.63
-	Dotations aux provisions sur immobilisations						
-	Dotations aux provisions sur actif circulant						
-	Dotations aux provisions pour risques et charges	17 500.00	0.61	17 500.00	0.57	17 500.00	0.58
+	Autres produits de gestion courante	1 870.52	0.07	2 231.76	0.07	4 004.98	0.13
-	Autres charges de gestion courante	215.41	0.01	354.44	0.01	960.19	0.03
+	Transfert de charges d'exploitation						
	Résultat d'exploitation (hors chges et pdts financiers)	(16 827.69)	(0.59)	(115 939.60)	(3.81)	(70 649.45)	(2.33)
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
-	Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+	Produits financiers de participations						
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+	Autres intérêts et produits assimilés	5 130.89	0.18	5 431.22	0.18	7 782.37	0.26
+	Reprises sur provisions financières						
+	Différences positives de change						
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
-	Dotations financières aux amortissements et provisions						
-	Intérêts et charges assimilées	983.46	0.03	1 661.54	0.05		
-	Différences négatives de change						
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
	Résultat courant avant impôts	(12 680.26)	(0.44)	(112 169.92)	(3.68)	(62 867.08)	(2.07)
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 480.78	0.54	17 884.44	0.59	19 914.40	0.66
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital						
+	Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 240.53	0.04	180.00	0.01	147.00	
-	Charges exceptionnelles sur opération en capital			1 524.49	0.05		
-	Dotation exceptionnelles aux amortissements et prov						
	Résultat exceptionnel	14 240.25	0.50	16 179.95	0.53	19 767.40	0.65
-	Participation des salariés aux résultats						
-	Impôts sur le bénéfices						
	Résultat Net Comptable	1 559.99	0.05	(95 989.97)	(3.15)	(43 099.68)	(1.42)

Désignation de l'entreprise

Néant  \*

AGENCE DEV TOURISTIQUE DE L'ARDECHE

\* Ne pas reporter le montant des centimes \*

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations			
					Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	311 304	KE	KF	18 240	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre [ Dont Composants L9 ]	KJ		KK	KL		
		Sur sol d'autrui [ Dont Composants M1 ]	KM		KN	KO		
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	[ Dont Composants M2 ]	KP	56 970	KQ	KR		
		[ Dont Composants M3 ]	KS	7 886	KT	KU		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[ Dont Composants M3 ]	KV		KW	KX		
		Installations générales, agencements, aménagements divers *	KY	358	KZ	LA		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *	LY		LI	LJ		
		Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	112 036	LC	LD		
		Emballages récupérables et divers *	LE		LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI	LJ			
	Avances et acomptes	LK		LL	LM			
	TOTAL III	LN	177 251	LO	LP			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T		
	Autres participations		8U		8V	8W		
	Autres titres immobilisés		IP		IR	IS		
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	53 038	IU	IV	6 146	
	TOTAL IV		LQ	53 038	LR	LS	6 146	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG	541 593	OH	OJ	24 386	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4	
				par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CO		D0	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	6 399	LW	323 146	IX
CORPORELLES	Terrains		IP	LX		LY	LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA		MB	MC	
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME	MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS	MG		MH	MI	56 970
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ		MK	ML	7 886
		Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU	MM		MN	MO
	Matériel de transport		IV	MP		MQ	MR	358
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	1 031	MT	MU	111 005
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV		MW	MX	
		Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ		NA	NB	
	Avances et acomptes	NC	ND		NE	NF		
	TOTAL III	IY	NG	1 031	NH	NI	176 220	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	0U		M7	0W	
	Autres participations		IO	0X		0Y	0Z	
	Autres titres immobilisés		I1	2B		2C	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E		2F	2G	59 184
	TOTAL IV		I3	NJ		NK	2H	59 184
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	0K	7 430	0L	558 549	0M

IBIZA-Software - EDI TDFC

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



6

**AMORTISSEMENTS**

Néant  \*

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations dotations de l'exercice		Diminutions amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		FE	286 242	PF	29 194	PG	6 399	PH	309 037		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst générales, agencements et aménagements des constructions	PV	41 970	PW	8 898	PX		PY	50 868		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	7 886	QA		QB		QC	7 886		
Autres immobilisations corporelles	Inst générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH	231	QI	72	QJ		QK	303		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	96 757	QM	8 771	QN	1 031	QO	104 496		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	146 844	QV	17 741	QW	1 031	QX	163 554		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ON	433 086	OP	46 935	OQ	7 430	OR	472 591		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres immob incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst gales, agenc et am des const	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst techniques mat et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat bureau et inform mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO				
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ			
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*									
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ADT DE L'ARDECHE

07000 PRIVAS

**PRODUIT À RECEVOIR AU 31.12.2014**

**PRODUITS A RECEVOIR**

**270 566**

Village de caractère	150
FRHPA Promotion 2014	10 700
FRHPA Adhésion 2014 open system	3 000
FRHPA Promotion NL 2014	4 000
Open system ardèche resa	4 555
Démarche qualités	120
Réunion sitra	150
CCI Chaîne tv	1 800
EFFR ALP Logis	75
Info ADT Agefos	45
Safer prise en charge salle loc	150
Eductor	135
Bilan des offices de tourisme	645
CCI Aubenas guide hébergement	4 510
Filière séjour de charme	800
Solde opération chauvet	16 410
Solde subv Conseil Général	42 946
Région GPRA marketing	29 615
Europe ardèche permanente	84 129
PER fonds état	64 750
Formation trajectoire région	1 881

ADT DE L'ARDECHE

07000 PRIVAS

**CHARGES À PAYER AU 31.12.2014**

**CHARGES A PAYER**

**2 005**

=====

=====

Easyunited	3 168
La Poste	586
Avoir à rec. Moustic	- 5 849
Honoraires	4 100
	<hr/>

**CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

**11 167**

=====

=====

Assurances	2 878
Deptour	1 155
Alliance réseau	1 050
Moustic	5 849
Déplacement Stuttgart	235
	<hr/>

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement CRC 99-03).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

### Evènements postérieurs à la clôture :

Au moment de l'établissement du bilan, il est à noter l'existence d'un dossier social en cours.

### **Immobilisations incorporelles**

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

### **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

### **Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif .

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Installations techniques	5 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier de bureau	5 ans

### **Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Engagements de départ à la retraite

L'engagement indemnités fin de carrière des salariés a été provisionné pour 17 500 € et une reprise de 78 500 € a été comptabilisée.

La provision au 31/12/2014 est désormais de 59 959 €.

### Engagement en matière de droit individuel de formation

Le total des droits acquis par les salariés présents à la date de clôture en matière de droit individuel à la formation s'élève à 2 360 heures.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Des demandes de formations ont été faites à ce titre.

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES
--

	EXERCICE 2014	EXERCICE 2013
<b>PRODUITS</b>		
Prestations en nature	72 485	72 485
TOTAL	72 845	72 485
<b>CHARGES</b>		
Mise à disposition des locaux	72 485	72 485
TOTAL	72 485	72 485

## Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	58 108.90		58 108.90
Autres immobilisations financières	1 075.00		1 075.00
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	270 565.73	270 565.73	
Charges constatées d'avance	11 167.14	11 167.14	
<b>TOTAL</b>	<b>340 916.77</b>	<b>281 732.87</b>	<b>59 183.90</b>
<i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>	5 146.00		
<i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			à plus d'1 an	à plus d'5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	6 667.80	6 667.80		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	130 573.67	130 573.67		
Personnel et comptes rattachés	7 593.84	7 593.84		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	240 942.46	240 942.46		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	76 347.70	76 347.70		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	27 287.27	27 287.27		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>489 412.74</b>	<b>489 412.74</b>		
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>				
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				