

# **FONDS SAKURA**

22 CHEMIN DES LACETS  
92190 MEUDON

COMPTES ANNUELS

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

# Sommaire

<b>Bilan fonds de dotation</b>	<b>2</b>
<b>ACTIF</b>	<b>2</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>2</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>2</i>
<b>PASSIF</b>	<b>3</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>3</i>
<i>Dettes</i>	<i>3</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>3</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>3</i>
<b>Bilan fonds de dotation détaillé</b>	<b>5</b>
<b>ACTIF</b>	<b>5</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>5</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>5</i>
<b>PASSIF</b>	<b>6</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>6</i>
<i>Dettes</i>	<i>6</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>6</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>6</i>
<b>Compte de résultat fonds de dotation</b>	<b>8</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>8</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>8</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>8</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>8</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>9</i>
<i>Charges financières</i>	<i>9</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>9</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>9</i>
<b>Compte de résultat fonds de dotation détaillé</b>	<b>12</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>12</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>12</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>12</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>12</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>12</i>
<i>Charges financières</i>	<i>12</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>12</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>12</i>
<b>Annexes aux comptes annuels</b>	<b>14</b>
<b>PREAMBULE</b>	<b>14</b>
<b>REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	<b>14</b>
<b>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</b>	<b>15</b>
<b>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</b>	<b>16</b>
<b>COMPTE RENDU DES TRAVAUX</b>	<b>17</b>
<b>Tableau de financement</b>	<b>19</b>

# FONDS SAKURA

## Bilan fonds de dotation

## Bilan fonds de dotation

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)			du 01/11/2012 au 31/12/2013 (14 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>Immobilisations financières</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	15		15	15		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>15</b>		<b>15</b>	<b>15</b>		
<b>Stocks en cours</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement	371 530		371 530		371 530	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	168 383		168 383	402 536	- 234 153	
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>539 913</b>		<b>539 913</b>	<b>402 536</b>	<b>137 377</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>539 928</b>		<b>539 928</b>	<b>402 551</b>	<b>137 377</b>	

**Bilan fonds de dotation(suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2014</b> (12 mois)	du <b>01/11/2012</b> au <b>31/12/2013</b> (14 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	400 149		400 149
. Résultat de l'exercice	134 625	400 149	- 265 524
Autres fonds associatifs			
. 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			
. Droits des propriétaires (commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>534 773</b>	<b>400 149</b>	<b>134 624</b>
Provisions pour risques et charges			
<b>TOTAL (II)</b>			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées		2	- 2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	5 155	2 100	3 055
Autres		300	- 300
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>5 155</b>	<b>2 402</b>	<b>2 753</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>539 928</b>	<b>402 551</b>	<b>137 377</b>
<b>Engagements reçus</b>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<b>Engagements donnés</b>			

# FONDS SAKURA

## Bilan fonds de dotation détaillé

## Bilan fonds de dotation détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le <b>31/12/2014</b> (12 mois)		du 01/11/2012 au 31/12/2013 (14 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
<b>Immobilisations financières</b>					
Autres titres immobilisés	<b>15</b>		<b>15</b>	<b>15</b>	
271000 Titres immobilisés	15		15	15	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>15</b>		<b>15</b>	<b>15</b>	
<b>Stocks en cours</b>					
Valeurs mobilières de placement	<b>371 530</b>		<b>371 530</b>		<b>371 530</b>
507100 Bon de Caisse Progressif Cdt Mutuel	201 530		201 530		201 530
508100 Compte à Terme	170 000		170 000		170 000
Disponibilités	<b>168 383</b>		<b>168 383</b>	<b>402 536</b>	<b>- 234 153</b>
512100 Crédit Mutuel	163 246		163 246	402 536	- 239 290
518800 Intérêts courus à recevoir	5 137		5 137		5 137
<b>TOTAL (II)</b>	<b>539 913</b>		<b>539 913</b>	<b>402 536</b>	<b>137 377</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>539 928</b>		<b>539 928</b>	<b>402 551</b>	<b>137 377</b>

## Bilan fonds de dotation détaillé(suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2014</b> (12 mois)	du <b>01/11/2012</b> au <b>31/12/2013</b> (14 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
. Report à nouveau 110000 Report à nouveau	<b>400 149</b> 400 149		<b>400 149</b> 400 149
. Résultat de l'exercice	<b>134 625</b>	<b>400 149</b>	<b>- 265 524</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>534 773</b>	<b>400 149</b>	<b>134 624</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées 512200 Neuflyze OBC		<b>2</b> 2	<b>- 2</b> - 2
Fournisseurs et comptes rattachés 401000 Fournisseurs 408100 Frs Factures non parvenues	<b>5 155</b> 3 055 2 100	<b>2 100</b>  2 100	<b>3 055</b> 3 055
Autres 444000 Etat Impôts		<b>300</b> 300	<b>- 300</b> - 300
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>5 155</b>	<b>2 402</b>	<b>2 753</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>539 928</b>	<b>402 551</b>	<b>137 377</b>
<b>Engagements reçus</b>			
<b>Engagements donnés</b>			



# FONDS SAKURA

## Compte de résultat fonds de dotation

## Compte de résultat fonds de dotation

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		du 01/11/2012 au 31/12/2013 (14 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
<b>Montants nets produits d'expl.</b>						
<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Versements fondateurs			150 000	430 000	- 280 000	-65,12
Dons				1 280	- 1 280	N/S
Reprise de provisions						
Transfert de charges						
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>150 000</b>	<b>431 280</b>	<b>- 281 280</b>	<b>-65,22</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>150 000</b>	<b>431 280</b>	<b>- 281 280</b>	<b>-65,22</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
<b>Produits financiers</b>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			6 679	1 251	5 428	433,89
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>6 679</b>	<b>1 251</b>	<b>5 428</b>	<b>433,89</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>						
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>156 679</b>	<b>432 531</b>	<b>- 275 852</b>	<b>-63,78</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>156 679</b>	<b>432 531</b>	<b>- 275 852</b>	<b>-63,78</b>

	Exercice clos le <b>31/12/2014</b> (12 mois)	du <b>01/11/2012</b> au <b>31/12/2013</b> (14 mois)	Variation	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés		5 128	- 5 128	-100
Services extérieurs	7 499	6 953	546	7,85
Autres services extérieurs				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par le fonds	14 555	20 000	- 5 445	-27,22
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements				
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges				
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>22 054</b>	<b>32 082</b>	<b>- 10 028</b>	<b>-31,26</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts (VI)		300	- 300	-100
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>22 054</b>	<b>32 382</b>	<b>- 10 328</b>	<b>-31,89</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>134 625</b>	<b>400 149</b>	<b>- 265 524</b>	<b>-66,36</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>156 679</b>	<b>432 531</b>	<b>- 275 852</b>	<b>-63,78</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
<b>Total</b>				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le <b>31/12/2014</b> (12 mois)	du <b>01/11/2012</b> au <b>31/12/2013</b> (14 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>				

# FONDS SAKURA

## Compte de résultat fonds de dotation détaillé

## Compte de résultat fonds de dotation détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2014</b> (12 mois)		du 01/11/2012 au 31/12/2013 (14 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
<b>Produits d'exploitation</b>					

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2014</b> (12 mois)	du 01/11/2012 au 31/12/2013 (14 mois)	Variation	%
<b>Autres produits d'exploitation</b>				
Autres produits	<b>150 000</b>	<b>431 280</b>	<b>- 281 280</b>	<b>-65,22</b>
752000 Versement des fondateurs	150 000	430 000	- 280 000	-65,12
754100 Dons privés particuliers		1 280	- 1 280	-100
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>	<b>150 000</b>	<b>431 280</b>	<b>- 281 280</b>	<b>-65,22</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>150 000</b>	<b>431 280</b>	<b>- 281 280</b>	<b>-65,22</b>
<b>Produits financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés	<b>6 679</b>	<b>1 251</b>	<b>5 428</b>	<b>433,89</b>
768100 Intérêts Financiers	12	1 251	- 1 239	-99,04
768200 Intérêts financiers BDC	3 115		3 115	N/S
768600 Intérêts financiers courus CAT	3 552		3 552	N/S
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>6 679</b>	<b>1 251</b>	<b>5 428</b>	<b>433,89</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>156 679</b>	<b>432 531</b>	<b>- 275 852</b>	<b>-63,78</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>156 679</b>	<b>432 531</b>	<b>- 275 852</b>	<b>-63,78</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats non stockés		<b>5 128</b>	<b>- 5 128</b>	<b>-100</b>
604100 Achats prestations manifestations		1 076	- 1 076	-100
605100 Achats Mat,équipts manifestations		4 052	- 4 052	-100
Autres services extérieurs	<b>7 499</b>	<b>6 953</b>	<b>546</b>	<b>7,85</b>
622600 Honoraires Avocats	4 984	3 954	1 030	26,05
622610 Honoraires Expert comptable	1 140	1 140	0,00	0,00
622640 Honoraires CAC	960	960	0,00	0,00
622700 Frais d'actes et contentieux	50	300	- 250	-83,33
623000 Publicité, divers	300		300	N/S
623100 Annonces et insertions		163	- 163	-100
627000 Services bancaires et assimilés	65	437	- 372	-85,13
Subventions accordées par le fonds de dotation	<b>14 555</b>	<b>20 000</b>	<b>- 5 445</b>	<b>-27,22</b>
657200 Verst Association Passerelle		20 000	- 20 000	-100
657300 Verst Fonds de soutien TAP	4 555		4 555	N/S
657400 Verst Association Maison Laurentine	10 000		10 000	N/S
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>22 054</b>	<b>32 082</b>	<b>- 10 028</b>	<b>-31,26</b>
<b>Charges financières</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Impôts (X)		<b>300</b>	<b>- 300</b>	<b>-100</b>
695000 Impôts sur les produits financiers		300	- 300	-100
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>22 054</b>	<b>32 382</b>	<b>- 10 328</b>	<b>-31,89</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>134 625</b>	<b>400 149</b>	<b>- 265 524</b>	<b>-66,36</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>156 679</b>	<b>432 531</b>	<b>- 275 852</b>	<b>-63,78</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				

# FONDS SAKURA

## Annexes aux comptes annuels

## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2014 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2013 avait une durée de 14 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 539 928,03 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 134 624,65 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17/03/2015 par la Présidente.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

Les engagements donnés par le fonds de dotation sont constatés sur l'année pour laquelle ils sont proposés et plus précisément à partir du moment où il existe un contrat ou une convention liant les parties et faisant état de l'année à laquelle se rapportent ces versements.



## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### **Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 15 E

<b>Actif immobilisé</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	15			15
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>			<b>15</b>

Amortissements et provisions d'actif = E

<b>Amortissements et provisions</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

<b>Nature des biens immobilisés</b>	<b>Montant</b>	<b>Amortis.</b>	<b>Valeur nette</b>	<b>Durée</b>
<b>TOTAL</b>				

#### **Produits à recevoir par postes du bilan = 5 137 E**

<b>Produits à recevoir</b>	<b>Montant</b>
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	5 137
<b>TOTAL</b>	<b>5 137</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

#### *Etat des dettes = 5 155 E*

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant total</b>	<b>De 0 à 1 an</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>Plus de 5 ans</b>
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	5 155	5 155		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>5 155</b>	<b>5 155</b>		

#### *Charges à payer par postes du bilan = 2 100 E*

<b>Charges à payer</b>	<b>Montant</b>
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 100
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>2 100</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet RBB BUSINESS ADVISORS, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par FONDS SAKURA,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2014 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	539 928
Chiffre d'affaires hors taxes	
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	134 625

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour RBB BUSINESS ADVISORS  
Fait à Paris le 17/03/2015

# FONDS SAKURA

## Tableau de financement

## Tableau de financement

Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)	Exercice préc. 31/12/2013 (14 mois)
<b><u>Ressources durables</u></b>		
<b>Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>	134 625	400 149
<b>Augmentation des capitaux propres</b>		
Augmentation de capital et apports		
Augmentation des autres capitaux propres		
<b>Cessions ou réductions de l'actif immobilisé</b>		
Prix de cession des immobilisations incorporelles		
Prix de cession des immobilisations corporelles		
Prix de cession des immobilisations financières		
Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		
<b>Augmentation des dettes financières</b>		
<b>Total des ressources (I)</b>	<b>134 625</b>	<b>400 149</b>
<b><u>Emplois stables</u></b>		
<b>Diminution des capitaux propres</b>		
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
Réduction de capital, autres distributions		
Réduction des autres capitaux propres		
<b>Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés</b>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées		15
<b>Remboursement des dettes financières</b>		
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>		
<b>Total des emplois (II)</b>		<b>15</b>
<b><u>Variation du fonds de roulement net global</u></b>		
<b>Ressources nettes de fonds permanents (I-II)</b>	<b>134 625</b>	<b>400 134</b>
<b>Emplois nets de fonds permanents (II-I)</b>		
<b>Valeur du fonds de roulement à la clôture</b>	<b>534 758</b>	<b>400 134</b>

## Tableau de financement (suite)

Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Besoins	Dégagement	Ex. clos le 31/12/2014 Solde	Ex. prec. 31/12/2013 Solde N-1
<b><u>Variations d'exploitation</u></b>				
<b>Variations des actifs d'exploitation</b>				
Stocks de matières et approvisionnements nets				
En-cours et produits finis nets				
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés nets				
Provisions pour dépréciation des clients douteux				
Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)				
Variation des comptes courants débiteurs				
<b>Variations des dettes d'exploitation</b>				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 055	3 055	2 100
Autres dettes d'exploitation	300		-300	300
<b>Totaux d'exploitation</b>	<b>300</b>	<b>3 055</b>	<b>2 755</b>	<b>2 400</b>
<b>Variation nette d'exploitation (A)</b>		<b>2 755</b>	<b>2 755</b>	<b>2 400</b>
<b><u>Variation hors exploitation</u></b>				
Variation des autres débiteurs				
Variation des autres créditeurs				
<b>Totaux hors exploitation</b>				
<b>Variation nette hors exploitation (B)</b>				
<b>Besoin de l'exercice en fonds de roulement</b>				
<b>Dégagement de l'exercice en fonds de roulement</b>			<b>2 755</b>	<b>2 400</b>
<b><u>Variation de trésorerie</u></b>				
Variation des disponibilités	137 377		-137 377	-402 536
Variation des concours bancaires	2		-2	2
<b>Totaux de trésorerie</b>	<b>137 379</b>		<b>-137 379</b>	<b>-402 534</b>
<b>Variation nette de trésorerie (C)</b>	<b>137 379</b>		<b>-137 379</b>	<b>-402 534</b>
<b><u>Variation du fonds de roulement net global</u></b>				
<b>Emploi net</b>			<b>134 625</b>	<b>400 134</b>
<b>Ressource nette</b>				

## Tableau de financement (suite)

Présenté en Euros

		31/12/2014	31/12/2013
<b>CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	Résultat net comptable	134 625	400 149
	+ Dotations aux amortissements et aux provisions		
	- Reprise sur amortissements et sur provisions		
	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
	- Produits des cessions d'éléments d'actif immobilisés		
	- Subventions d'investissement virées au résultat		
<b>= Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>		<b>134 625</b>	<b>400 149</b>
<b>CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>Cessions ou réductions de l'actif immobilisé</b>		
	Prix de cessions des immobilisations incorporelles		
	Prix de cessions des immobilisations corporelles		
	Prix de cessions des immobilisations financières		
	Remboursement de prêt, dépôts et créances immob.		
	<b>Augmentation des capitaux propres</b>		
	Augmentation de capital et apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes fin. : emprunts souscrits		
	<b>Total des ressources (I)</b>		<b>134 625</b>
	<b>Diminution des capitaux propres</b>		
	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Réduction de capital, autres distributions		
	Réductions des autres capitaux propres		
	<b>Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés</b>		
	Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
Octroi de prêt, dépôts et créances immobilisées		15	
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>			
<b>Remboursement des dettes financières</b>			
<b>Total des emplois (II)</b>			<b>15</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>			
<b>Ressources nettes de fonds permanents (I-II)</b>		<b>134 625</b>	<b>400 134</b>
<b>Emplois nets de fonds permanents (II-I)</b>			

## Tableau de financement

Présenté en Euros

		31/12/2014	31/12/2013
UTILISATION  DE LA  VARIATION  DU FONDS  DE ROULEMENT	<b><u>Variations d'exploitation</u></b>		
	<b>Variations des actifs d'exploitation</b>		
	Stocks de matières et approvisionnements		
	En-cours et produits finis		
	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours		
	Avances et acomptes versés sur commandes		
	Créances clients et comptes rattachés		
	Provisions pour dépréciation des clients douteux		
	Autres créances d'exploitation		
	<b>Variations des dettes d'exploitation</b>		
Avances et acomptes reçues sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 055	2 100	
Autres dettes d'exploitation	-300	300	
	<b>Totaux d'exploitation</b>	<b>2 755</b>	<b>2 400</b>
	<b>Variation nette d'exploitation (A)</b>	<b>2 755</b>	<b>2 400</b>
<b><u>Variations hors exploitation</u></b>			
Variation des autres débiteurs			
Variation des autres créditeurs			
	<b>Totaux hors exploitation</b>		
	<b>Variation nette hors exploitation (B)</b>		
	<b>Variation du besoin en fonds de roulement</b>	<b>-2 755</b>	<b>-2 400</b>
<b><u>Variations de trésorerie</u></b>			
Variation des disponibilités	-137 377	-402 536	
Variation des concours bancaires	-2	2	
	<b>Totaux de trésorerie</b>	<b>-137 379</b>	<b>-402 534</b>
	<b>Variation nette de trésorerie (C)</b>	<b>-137 379</b>	<b>-402 534</b>
	<b><u>Variation du fonds de roulement net global</u></b>		
	<b>Emploi net</b>	<b>134 625</b>	<b>400 134</b>
	<b>Ressource nette</b>		