Association CAP ENERGIE

Aux fonds associatifs de 2 261 430 €uros

Siège social : **43 rue René Dingeon**
80100 ABBEVILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2016

BOUSQUET & ASSOCIÉS

EXPERTISE COMPTABLE & COMMISSARIAT AUX COMPTES

S.A. au capital de 600 000 Euros
Inscrite au tableau de l'Ordre des Régions d'Amiens et de Lille
RCS Amiens B 379 138 464

SIÈGE SOCIAL
1 rue Rose Bertin - BP 90312
Parc d'Activités Les Deux Vallées
80103 ABBEVILLE Cedex
Tél : 03 22 29 68 68
Fax : 03 22 29 68 20 - 03 22 29 68 47

13 place du Général Leclerc
80120 RUE
Tél : 03 22 25 02 11
Fax : 03 22 25 76 96

9 rue du Pont Neuf
62390 AUXI LE CHATEAU
Tél : 03 21 04 58 99
Fax : 03 21 04 58 98

BOUSQUET & ASSOCIÉS
EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Association CAP ENERGIE
Aux fonds associatifs de 2 261 430 €

Siège social : 43 rue René Dingeon
80100 ABBEVILLE

RAPPORT du COMMISSAIRE aux COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée Générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016

Aux adhérents,

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 2016, sur :

* le contrôle des comptes annuels de l'**ASSOCIATION CAP ENERGIE**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
* la justification de nos appréciations
* les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - 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.

SIÈGE SOCIAL
1 rue Rose Bertin - BP 90312
Parc d'Activités Les Deux Vallées
80103 ABBEVILLE Cedex
Tél : 03 22 29 68 68
Fax : 03 22 29 68 20 -03 22 29 68 47

13 place du Général Leclerc
80120 RUE
Tél : 03 22 25 02 11
Fax : 03 22 25 76 96

9 rue du Pont Neuf
62390 AUXI LE CHATEAU
Tél : 03 21 04 58 99
Fax : 03 21 04 58 98

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.

II - JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

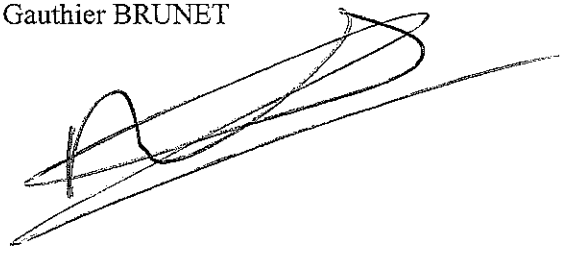
III - VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 financier du Président et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Abbeville, le 17 mai 2017
Le Commissaire aux Comptes

SA BOUSQUET & Associés
Gauthier BRUNET



CAP ENERGIE

Asso consolide

BILAN COMPTABLE

EXERCICE 2016

ACTIF	Arrêté au 31/12/2016 Durée 12 mois			31/12/2015 12 mois
	BRUT	AMORT/PROV	NET	NET
Actif Immobilisé				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement	33 753,67	-13 465,70	20 287,97	27 038,71
Immobilisations Corporelles				
Terrains	108 852,77		108 852,77	83 146,77
Constructions	3 837 437,20	-1 378 576,33	2 458 860,87	2 024 544,58
Installations techniques matériel et outillage	1 660 757,58	-1 458 486,48	202 271,10	193 086,47
Autres	1 159 298,39	-844 554,17	314 744,22	274 073,39
Immobilisations corporelles en cours				575 636,10
Immobilisations Financières				
Participations	10 000,00		10 000,00	10 137,25
Autres titres immobilisés	44 631,90		44 631,90	44 328,65
Autres	45 369,47		45 369,47	31 885,10
TOTAL I	**6 900 100,98**	**-3 695 082,68**	**3 205 018,30**	**3 263 877,02**
Comptes de Liaison				
Comptes de Liaison				
TOTAL II				
Actif Circulant				
Stocks et en cours				
Matières premières, approvisionnements	136 241,16		136 241,16	95 521,96
Produits intermédiaires et finis	77 300,77		77 300,77	11 735,15
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances redevables usagers et comptes rattachés	1 262 585,66	-24 649,63	1 237 936,03	1 332 126,21
Autres	630 953,50		630 953,50	692 890,38
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	60 644,85		60 644,85	60 492,00
Disponibilités				
Disponibilités	800 324,15		800 324,15	1 238 134,50
TOTAL III	**2 968 050,09**	**-24 649,63**	**2 943 400,46**	**3 430 900,20**
Comptes de Régularisation				
Charges constatées d'avance				
Charges constatées d'avance	109 652,21		109 652,21	88 467,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL IV	**109 652,21**		**109 652,21**	**88 467,81**
TOTAL GENERAL	**9 977 803,28**	**-3 719 732,31**	**6 258 070,97**	**6 783 245,03**

PASSIF		Arrêté au 31/12/2016 Durée 12 mois	31/12/2015 12 mois
Fonds Associatifs			
Fonds associatifs sans droit de reprise (dont legs ,subv. d'invest. renouv)			
Ecart de réévaluation			
Ecart de réévaluation		-19 650,81	-19 650,81
Réserves statutaires et réglementées			
Réserves réglementées		334 581,95	326 736,39
Report à nouveau (gestion non contrôlée)			
Report à nouveau (gestion non contrôlée)		1 720 086,47	1 516 556,91
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)			
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		-210 183,00	188 590,84
Fonds associatif avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle tiers financeurs			
Résultats sous contrôle tiers financeurs		72 033,64	96 017,91
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		270 029,99	296 809,50
Provisions réglementées			
Provisions réglementées		94 532,45	90 832,45
Droits des propriétaires (Commodats)			
	TOTAL I	2 261 430,69	2 495 893,19
Comptes de Liaison			
Comptes de Liaison			
	TOTAL II		
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour risques		160 675,87	160 675,87
Provisions pour charges			
Provisions pour charges		72 932,00	72 932,00
	TOTAL III	233 607,87	233 607,87
Fonds Dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
	TOTAL IV		
Dettes			
Emprunts Obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 044 110,67	2 119 849,63
Emprunts et dettes financières divers			
Emprunts et dettes financières divers		4 767,93	15 053,56
Avances et acomptes recus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		342 190,58	392 191,05
Dettes fiscales et sociales			
Dettes fiscales et sociales		1 354 729,70	1 512 782,63
Dettes sur immobilisations, comptes rattachés			
Autres dettes (d'exploitation)			
Autres dettes (d'exploitation)		11 011,31	13 867,10
	TOTAL V	3 756 810,19	4 053 743,97
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
Produits constatés d'avance		6 222,22	
Ecarts de conversion Passif			
Ecarts de conversion Passif			
	TOTAL VI	6 222,22	
TOTAL GENERAL		6 258 070,97	6 783 245,03

SA BOUSQUET et ASSOCIÉS

COMPTE DE RESULTAT

Asso consolide

Arrêté au :	31/12/2016 Montant	%	31/12/2015 Montant	%	Variation Montant	%
Produit d'exploitation						
Ventes de marchandises	29 616,10	0,46			29 616,10	
Production vendue (biens)	1 472 852,58	23,00	450 780,56	11,15	1 022 072,02	226,73
Production vendue (services)	3 770 929,56	58,89	2 012 830,95	49,79	1 758 098,61	87,34
Chiffre d'affaire	**5 273 398,24**	**82,35**	**2 463 611,51**	**60,94**	**2 809 786,73**	**114,05**
Production stockée	65 565,62	1,02	-26 366,56	-0,65	91 932,18	-348,67
Production immobilisée	1 186,50	0,02			1 186,50	
Subventions d'exploitation	2 872 636,87	44,86	2 698 420,94	66,75	174 215,93	6,46
Reprises/prov. & amort, transf. de charge	245 205,32	3,83	717 491,36	17,75	-472 286,04	-65,82
Autres produits	3 744 278,61	58,47	1 924 651,02	47,61	1 819 627,59	94,54
PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I	**12 202 271,16**	**190,55**	**7 777 808,27**	**192,39**	**4 424 462,89**	**56,89**
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stocks	-40 719,20	-0,64	-32 830,82	-0,81	-7 888,38	24,03
Achat de matières premières et autres	978 867,06	15,29	297 348,24	7,36	681 518,82	229,20
Autres achats et charges externes	2 287 613,10	35,72	1 667 203,92	41,24	620 409,18	37,21
Impôts, taxes et versements assimilés	243 814,86	3,81	209 100,17	5,17	34 714,69	16,60
Salaires et traitements	6 403 629,44	100,00	4 042 727,13	100,00	2 360 902,31	58,40
Charges sociales	2 134 404,88	33,33	1 488 863,70	36,83	645 541,18	43,36
Dotation	352 729,17	5,51	357 637,77	8,85	-4 908,60	-1,37
Autres charges	744,68	0,01	79 571,46	1,97	-78 826,78	-99,06
CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II	**12 361 083,99**	**193,03**	**8 109 621,57**	**200,60**	**4 251 462,42**	**52,42**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-158 812,83**	**-2,48**	**-331 813,30**	**-8,21**	**173 000,47**	**-52,14**
Opération en commun						
Bénéfice attribué, perte transférée Total III						
Perte supportée, bénéfice transféré Total IV						
OPÉRATION EN COMMUN						
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Autres valeurs mob., créances d'actif im.						
Autres intérêts et produits assimilés	4 223,58	0,07	540 454,84	13,37	-536 231,26	-99,22
Reprises/provisions et transfet de char	152,85	0,00			152,85	
Différences positives de change						
Produits net/cession des V.M.P						
PRODUITS FINANCIERS TOTAL V	**4 376,43**	**0,07**	**540 454,84**	**13,37**	**-536 078,41**	**-99,19**
Charges financières						
Charges financières	55 888,00	0,87	49 299,23	1,22	6 588,77	13,36
Autres charges financières			152,85	0,00	-152,85	-100,00
CHARGES FINANCIÈRES TOTAL VI	**55 888,00**	**0,87**	**49 452,08**	**1,22**	**6 435,92**	**13,01**
RESULTATS FINANCIERS	**-51 511,57**	**-0,80**	**491 002,76**	**12,15**	**-542 514,33**	**-110,49**
RESULTATS COURANTS AVANT IMPÔTS	**-210 324,40**	**-3,28**	**159 189,46**	**3,94**	**-369 513,86**	**-232,12**
Produits exceptionnels						
Sur opération de gestion						
Sur opération en capital	45 326,54	0,71	31 188,25	0,77	14 138,29	45,33
Reprises/provisions et transfert de char						
PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL VII	**45 326,54**	**0,71**	**31 188,25**	**0,77**	**14 138,29**	**45,33**
Charges exceptionnelles						
Sur opération de gestion			1 288,00	0,03	-1 288,00	-100,00
Sur opération en capital	26 890,14	0,42	22,87	0,00	26 867,27	
Dotation aux amortissements et aux prov.	2 500,00	0,04			2 500,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VIII	**29 390,14**	**0,46**	**1 310,87**	**0,03**	**28 079,27**	**2 142,03**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**15 936,40**	**0,25**	**29 877,38**	**0,74**	**-13 940,98**	**-46,66**
Participation des salariés						
PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL IX						
Impôts sur les bénéfices	15 795,00	0,25	476,00	0,01	15 319,00	3 218,28
TOTAL X	**15 795,00**	**0,25**	**476,00**	**0,01**	**15 319,00**	**3 218,28**
PRODUITS	**12 251 974,13**	**191,33**	**8 349 451,36**	**206,53**	**3 902 522,77**	**46,74**
CHARGES	**12 462 157,13**	**194,61**	**8 160 860,52**	**201,87**	**4 301 296,61**	**52,71**
SOLDE INTERMÉDIAIRE	**-210 183,00**	**-3,28**	**188 590,84**	**4,66**	**-398 773,84**	**-211,45**
Total XI						
Eng.à réaliser sur ressources affectés						
Rep. ress non utilisées Exe antérieurs						
TOTAL XI						
EXCEDENT OU DÉFICIT	**-210 183,00**	**-3,28**	**188 590,84**	**4,66**	**-398 773,84**	**-211,45**

SA BOUSQUET et ASSOCIÉS

Abbeville, le 28 avril 2017

	CAP ENERGIE
	ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 Décembre 2016, dont le total est de 6 258 070.97€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total produits est de 12 251 974.13€ et dégageant un déficit de 210 183.00€.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes : Elément 1, Elément 2, Elément 3, Elément 4, Elément 5, Elément 6, ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28 avril 2017 par le Conseil d'Administration de CAP ENERGIE.

Abbeville, le 28 avril 2017

	CAP ENERGIE
	ELEMENT 1

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, et l'arrêté du 12/11/2008 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M22 applicable aux Etablissements Sanitaires et Médicosociaux privés ainsi qu'aux associations et fondations gestionnaires.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, toutefois pour les dossiers pour les activités sociales des ESAT et la Section d'Accueil de Jour l'amortissement ne commence à courir qu'à compter du 1er Janvier suivant la date d'acquisition de l'immobilisation.

b) Participations :

La valeur brute est 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.

c) Stocks :

Les stocks font l'objet d'une évaluation en fin d'année.

d) Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

e) Changement de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation, ni de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

f) Litiges prud'homaux :

Des litiges prud'homaux ont fait l'objet d'une décision en première instance, défavorable pour notre association.

L'Association a procédé à des provisions pour litiges prud'homaux :

- 58 939.35€ dans le litige Tessaro.
- 46 398.60€ dans le litige Camisassi
- 7 083.98 dans le litige Halier
- 12 675.27 dans le litige Nison
- 18 723.68 dans le litige Vasseur
- 16 854.99 dans le litige Cocatrix

g) compte courant d'associé :

Le conseil d'administration a décidé de faire des avances au profit de la SARL CAP INTERIM à hauteur de 35 000€.

Abbeville, le 28 avril 2017

	CAP ENERGIE
	ELEMENT 2

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

TABLEAU DES MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations

Association Consolidé 2016 — **Exercice 2016 du 01/01/2016 au 31/12/2016**

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit. Apports
Frais d'établissement de recherche et de développement	33 753.67		
Autres postes d' immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles	**33 753.67**		
Terrains	83 146.77		25 706.00
Constructions sur sol propre	2 882 422.83		448 691.80
Constructions sur sol d'autrui	206 886.63		
Install générales, agenc. et aménag. des constructions	159 490.25		171 383.72
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 587 579.49		712 088.40
Install générales, agenc. et aménag. divers	270 099.08		67 996.02
Matériel de transport	480 654.78		79 106.40
Matériel de bureau et informatique, mobilier	287 138.77		39 739.47
Emballage récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	575 636.10		
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles	**6 533 054.70**		**1 544 711.81**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participation	10 137.25		
Autres titres immobilisés	44 328.65		334.25
Prêts et autres immobilisations financières	31 885.10		30 461.18
Immobilisations financières	**86 351.00**		**30 795.43**
Total Général	**6 653 159.37**		**1 575 507.24**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
Frais d'établissement de recherche et de			33 753.67	
Autres postes d' immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles			**33 753.67**	
Terrains			108 852.77	
Constructions sur sol propre		6 000.00	3 325 114.63	
Constructions sur sol d'autrui		25 438.03	181 448.60	
Install générales, agenc. et aménag. des constructions			330 873.97	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		638 910.31	1 660 757.58	
Install générales, agenc. et aménag. divers		12 528.86	325 566.24	
Matériel de transport		51 947.31	507 813.87	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		959.96	325 918.28	
Emballage récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		575 636.10		
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		**1 311 420.57**	**6 766 345.94**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participation		137.25	10 000.00	
Autres titres immobilisés		31.00	44 631.90	
Prêts et autres immobilisations financières		16 976.81	45 369.47	
Immobilisations financières		**17 145.06**	**100 001.37**	
Total Général		**1 328 565.63**	**6 900 100.98**	

Abbeville, le 28 avril 2017

	CAP ENERGIE
	ELEMENT 3

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Amortissements

Association Consolidé 2016 — **Exercice 2016 du 01/01/2016 au 31/12/2016**

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissement de recherche et de développement	6 714.96	6 750.74		13 465.70
Autres postes d' immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	**6 714.96**	**6 750.74**		**13 465.70**
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 046 561.54	123 671.11		1 170 232.65
Construction sur sol d'autrui	116 663.07	16 550.37	7 376.35	125 837.09
Const. Inst. générales, agencements, aménagements divers	61 030.52	21 476.07		82 506.59
Installations techniques, matériel et outillage	1 394 493.02	702 009.17	638 015.71	1 458 486.48
Autres Inst. générales, agencements, aménagements divers	190 762.39	26 701.41	2 272.08	215 191.72
Matériel de transport	360 916.68	73 634.22	45 096.07	389 454.83
Matériel de bureau, informatique, mobilier	212 140.17	27 955.41	187.96	239 907.62
Emballages récup et divers				
Immobilisations corporelles	**3 382 567.39**	**991 997.76**	**692 948.17**	**3 681 616.98**
Total Général	**3 389 282.35**	**998 748.50**	**692 948.17**	**3 695 082.68**

Ventilations des dotations	Linéaires	Dégressifs	Exceptionnels	Dotat dérog	Repr dérog
Frais d'établissement de recherche et de développement	6 750.74				
Autres postes d' immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles	**6 750.74**				
Terrains					
Constructions sur sol propre	123 671.11				
Construction sur sol d'autrui	16 550.37				
Const. Inst. générales, agencements, aménagements div	21 476.07				
Installations techniques, matériel et outillage	702 009.17				
Autres Inst. générales, agencements, aménagements div	26 701.41				
Matériel de transport	73 634.22				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 955.41				
Emballages récup et divers					
Immobilisations corporelles	**991 997.76**				
Total Général	**998 748.50**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				

Abbeville, le 28 avril 2017

	CAP ENERGIE
	ELEMENT 4

ETAT DES PROVISIONS

Provisions

Association Consolidé 2016 **Exercice 2016 du 01/01/2016 au 31/12/2016**

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Réserve de Trésorerie	31 499.57			31 499.57
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour investissement				
Provisions relatives aux immobilisations	20 000.00			20 000.00
Amortissements dérogatoires				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées	39 332.88	3 700.00		43 032.88
Provisions réglementées	**90 832.45**	**3 700.00**		**94 532.45**
Provisions pour litiges	160 675.87			160 675.87
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations militaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour grosses réparations	38 101.00			38 101.00
Provisions pour chage sociales, fiscales sur congés à	34 831.00			34 831.00
Autres provisions pour risques et charges				
Provisions risques et charges	**233 607.87**			**233 607.87**
Provisions pour immobilisations incorporelles				
Provisions pour immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stock et en cours				
Provisions sur comptes clients	22 667.12	2 284.00	301.49	24 649.63
Autres provisions pour dépréciations	152.85		152.85	
Provisions pour dépréciation	**22 819.97**	**2 284.00**	**454.34**	**24 649.63**
Total Général	**347 260.29**	**5 984.00**	**454.34**	**352 789.95**
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières			152.85	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence				

Abbeville, le 28 avril 2017

	CAP ENERGIE
	ELEMENT 5

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES

Créances et Dettes

Association Consolidé 2016 **Exercice 2016 du 01/01/2016 au 31/12/2016**

Etat des créances	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	44 631.90	44 631.90	
Clients douteux ou litigieux	27 290.32	27 290.32	
Autres créances clients	1 235 295.34	1 235 295.34	
Personnel et comptes rattachés	4 494.95	4 494.95	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat, impôts sur les bénéfices	3 329.00	3 329.00	
Etat, TVA	14 089.33	14 089.33	
Etat, autres impôts	15 836.00	15 836.00	
Etat, crèances diverses	458 982.76	458 982.76	
Groupes et associés	37 000.00	37 000.00	
Débiteurs divers	120 272.26	120 272.26	
Charges constatées d'avance	109 652.21	109 652.21	
Total général	**2 070 874.07**	**2 070 874.07**	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, - 5	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à un an maximum à l'origine	21 908.15	21 908.15		
Emprunts et dettes à plus d'un an à l'origine	2 026 970.45	189 739.96	761 666.62	1 075 563.87
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	342 190.58	342 190.58		
Personnel et comptes rattachés	535 735.81	535 735.81		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	607 138.49	607 138.49		
Etat, impôt sur les bénéfices				
Etat, TVA	231 577.20	231 577.20		
Etat, obligations cautionnées				
Etat, autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupes et associés				
Autres Dettes	11 011.31	11 011.31		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 222.22	6 222.22		
Total général	**3 782 754.21**	**1 945 523.72**	**761 666.62**	**1 075 563.87**
Emprunts et dettes souscrit en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	199 614.34			
Emprunts dettes contractés auprès d'associés				

Abbeville, le 28 avril 2017

	CAP ENERGIE
	ELEMENT 6

h) Liste des sociétés dans lesquelles l'Association détient 100% du capital des sociétés suivantes :

- SARL Cap Intérim :
  Capital social : 10 000€
  Total capitaux propres : 133 653€
  Résultat de la période : -59 843€

i) Entrée de Cap Energie au capital de la SCI « Le Walde » immatriculée au 28/12/2016. l'association Sanicollect Hauts-de-France est associée de Cap Energie dans la constitution de cette SCI, le montant du capital social est fixé à 2000€, réparti de de la façon suivante :
- 1990 parts d'un montant d'un Euro chacune à l'association Cap Energie.
- 10 parts d'un montant d'un Euro chacune à l'association Hauts-de-France

j) Engagements financiers :

Engagement donnés :

Hypothèque conventionnelle sur le terrain sis Le Tréport (76) lieudit « Sainte-Croix » : 300 000€

Hypothèque conventionnelle de 1er rang sur les biens immobiliers bâtis et non bâtis sis Zone Industrielle Marcel Doret rue Louis Bréguet à Calais (62), au profit du Crédit Coopératif à hauteur de : 400 000€

Bâtiment du Siège Social 43 rue René Dingeon à Abbeville, pour l'emprunt de 745000€ souscrit auprès du Crédit Coopératif, privilège préteur de deniers et hypothèque complémentaire à hauteur de 100% du montant emprunté.

Cautionnement solidaire apporté à DEFITH60 le 10 décembre 2013 pour un emprunt bancaire de 25000€ à 3,68% sur 60 mois à hauteur de 12500€ en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires, pour le financement de l'achat d'une table aspirante.

Cautionnement solidaire apporté à DEFITH60 le 10 décembre 2013 pour un emprunt bancaire de 15000€ à 3,03% sur 36 mois à hauteur de 7500€ en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires, pour le financement d'un besoin en fonds de roulement.

Engagement reçus :

Garantie solidaire de la commune du Tréport : 350 000€

Caution bancaire du Crédit Coopératif au profit de la Caisse des Dépôts et Consignations délivré le 15/10/2005 pour une durée de 27 ans pour un emprunt d'un montant initial de 828 000€, capital restant dû au 31/12/2016 : 503 844.62€