



Association VERTE VALLEE

Vallée de la grande rivière

97119 VIEUX HABITANTS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Sommaire

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>9</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>12</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>13</i>
<i>Analyse fonctionnelle du bilan</i>	<i>17</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>18</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>20</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>21</i>
<i>Amortissements</i>	<i>22</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>23</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>24</i>
<i>Dons manuels</i>	<i>25</i>
<i>Legs et donations</i>	<i>26</i>
<i>Provisions</i>	<i>27</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>28</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>29</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	7 009,10	7 009,10		
	Concessions brevets droits similaires	86 505,97	81 118,49	5 387,48	9 310,04
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	6 009,05	6 009,05		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	157 037,50	157 037,50		
	Constructions	329 629,89	204 286,94	125 342,95	132 588,06
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	579 159,88	548 657,77	30 502,11	55 077,12
	Autres immobilisations corporelles	757 932,76	697 276,26	60 656,50	39 504,90
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours	332 820,90		332 820,90	309 248,67
	Avances et acomptes				1 544,70
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 802,06		8 802,06	3 078,24
	TOTAL (1)	2 264 907,11	1 701 395,11	563 512,00	550 351,73
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	713,33		713,33	1 559,53
	En-cours de production de biens	38 609,00		38 609,00	38 176,96
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	21 599,00		21 599,00	34 534,75
	Marchandises	22 206,90		22 206,90	11 804,89
	Avances et Acomptes versés sur commandes	54 665,10		54 665,10	10 920,40
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	1 053 269,28	39 561,79	1 013 707,49	717 042,23
	Autres créances	2 242 369,14	282,70	2 242 086,44	1 460 679,76
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 153 849,80		1 153 849,80	550 353,36
	Charges constatées d'avance	27 581,02		27 581,02	10 447,70
	TOTAL (II)	4 614 862,57	39 844,49	4 575 018,08	2 835 519,58
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 879 769,68	1 741 239,60	5 138 530,08	3 385 871,31
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				8 802,06	3 078,24
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	01/01/2015 31/12/2015	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		563 512,00	10,97	550 351,73	16,25	13 160,27	2,39
Frais de développement							
203000	FRAIS RECHERCHE ET DEV	7 009,10	0,14	7 009,10	0,21		
280300	AMORT.FRAIS RECHERCHE DEV	(7 009,10)	-0,14	(7 009,10)	-0,21		
Concessions brevets et droits similaires		5 387,48	0,10	9 310,04	0,27	(3 922,56)	-42,13
205000	LOGICIELS	86 505,97	1,68	86 505,97	2,55		
280500	AMORTISEMENT LOGICIELS	(81 118,49)	-1,58	(77 195,93)	-2,28	(3 922,56)	-5,08
Autres immobilisations incorporelles							
208000	SITE INTERNET	6 009,05	0,12	6 009,05	0,18		
280800	AMORTISSEMENT DES SITES INTERN	(6 009,05)	-0,12	(6 009,05)	-0,18		
Terrains							
212100	PLANTATION CAFEIER	122 406,87	2,38	122 406,87	3,62		
212200	PLANTATION CACAOYERS	12 502,96	0,24	12 502,96	0,37		
212300	PLANTATION ARBRE FRUITIER	9 546,55	0,19	9 546,55	0,28		
212400	PLANTATION ANTHURIUM	12 581,12	0,24	12 581,12	0,37		
281210	AMORT CAFEIER	(122 406,87)	-2,38	(122 406,87)	-3,62		
281220	AMORT CACAOYER	(12 502,96)	-0,24	(12 502,96)	-0,37		
281230	AMORT PLANT. ARBRE FRUITI	(9 546,55)	-0,19	(9 546,55)	-0,28		
281240	AMORT PLANT ANTHURIUM	(12 581,12)	-0,24	(12 581,12)	-0,37		
Constructions		125 342,95	2,44	132 588,06	3,92	(7 245,11)	-5,46
213000	CONSTRUCTIONS	79 219,67	1,54	79 219,67	2,34		
214000	CONSTRUCT./ SOL D'AUTRUI	161 777,12	3,15	161 777,12	4,78		
214100	BATIMENTS/ SOL D'AUTRUI	88 633,10	1,72	88 633,10	2,62		
281300	AMORT CONSTRUCTION	(78 413,33)	-1,53	(78 009,62)	-2,30	(403,71)	-0,52
281400	AMORT.CONSTR/SOL D'AUTRUI	(37 240,51)	-0,72	(30 399,11)	-0,90	(6 841,40)	-22,51
281410	AMORT.BATIM./SOL D'AUTRUI	(88 633,10)	-1,72	(88 633,10)	-2,62		
Installations techniques, matériel et outillage		30 502,11	0,59	55 077,12	1,63	(24 575,01)	-44,62
215100	MATERIEL PEDAGOGIQUE	4 421,02	0,09	4 421,02	0,13		
215340	INSTAL.A CARACTERE SPECIF	63 189,30	1,23	63 189,30	1,87		
215400	MATERIEL INDUSTRIEL	511 549,56	9,96	505 170,56	14,92	6 379,00	1,26
281510	AMORT MAT PEDAGOGIQUE	(4 421,02)	-0,09	(4 421,02)	-0,13		
281534	AMORT INST.ALL SPEC SOL AUTRUI	(46 782,42)	-0,91	(46 782,42)	-1,38		
281540	AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	(497 454,33)	-9,68	(466 500,32)	-13,78	(30 954,01)	-6,64
Autres immobilisations corporelles		60 656,50	1,18	39 504,90	1,17	21 151,60	53,54
218100	AGENCEMENT/AMENAGEMENT	164 969,14	3,21	155 251,30	4,59	9 717,84	6,26
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	336 509,40	6,55	308 309,40	9,11	28 200,00	9,15
218300	MATERIEL BUREAU ET INFO	188 646,52	3,67	181 353,25	5,36	7 293,27	4,02
218400	MOBILIER	67 807,70	1,32	65 307,70	1,93	2 500,00	3,83
281810	AMORT.AAI DIVERS	(148 492,97)	-2,89	(140 022,97)	-4,14	(8 470,00)	-6,05
281820	AMORT MATERIEL DE TRANSP	(313 038,78)	-6,09	(308 309,40)	-9,11	(4 729,38)	-1,53
281830	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO	(172 514,92)	-3,36	(164 796,61)	-4,87	(7 718,31)	-4,68
281840	AMORTISS MOBILIER	(63 229,59)	-1,23	(57 587,77)	-1,70	(5 641,82)	-9,80
Immobilisations corporelles en cours		332 820,90	6,48	309 248,67	9,13	23 572,23	7,62
231000	IMMOBILISATIONS CORP EN COURS	332 820,90	6,48	309 248,67	9,13	23 572,23	7,62
Avances et acomptes versés sur immob. corporelles							
238000	AVANCE ET ACOMPTE/IMMOBILISAT			1 544,70	0,05	(1 544,70)	-100,00
				1 544,70	0,05	(1 544,70)	-100,00
Autres immobilisations financières		8 802,06	0,17	3 078,24	0,09	5 723,82	185,94
275000	DEPOTS CAUTIONNEMENTS	8 802,06	0,17	3 078,24	0,09	5 723,82	185,94

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	01/01/2015 31/12/2015	12,00 mois	Variations	%
TOTAL III - Actif Circulant NET		4 575 018,08	89,03	2 835 519,58	83,75	1 739 498,50	61,35
Matières premières, approvisionnements		713,33	0,01	1 559,53	0,05	(846,20)	-54,26
310000	STOCKS MAT. PREM. ET FOURN.	713,33	0,01	1 559,53	0,05	(846,20)	-54,26
En-cours de production de biens		38 609,00	0,75	38 176,96	1,13	432,04	1,13
331000	PRODUITS EN COURS	38 609,00	0,75	38 176,96	1,13	432,04	1,13
Produits intermédiaires et finis		21 599,00	0,42	34 534,75	1,02	(12 935,75)	-37,46
355000	STOCKS DE PRODUITS FINIS	21 599,00	0,42	34 534,75	1,02	(12 935,75)	-37,46
Marchandises		22 206,90	0,43	11 804,89	0,35	10 402,01	88,12
370000	STOCK DE MARCHANDISE	22 206,90	0,43	11 804,89	0,35	10 402,01	88,12
Avances & acomptes versés sur commandes		54 665,10	1,06	10 920,40	0,32	43 744,70	400,58
409100	FOURN. AV. ACPT. VERSES/COMM.	54 665,10	1,06	10 920,40	0,32	43 744,70	400,58
Créances usagers et comptes rattachés		1 013 707,49	19,73	717 042,23	21,18	296 665,26	41,37
041D	Collectif clients débiteurs	744 200,47	14,48	322 268,81	9,52	421 931,66	130,93
041D VERTE	CLIENT INTERNE VV	284 985,13	5,55	276 663,96	8,17	8 321,17	3,01
416000	CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	12 738,48	0,25	43 363,05	1,28	(30 624,57)	-70,62
416100	CLIENTS DOUTEUX	5 537,00	0,11			5 537,00	
418100	CLIENT FACTURE A ETABLIR	5 808,20	0,11	114 308,20	3,38	(108 500,00)	-94,92
491000	PROV. DEPR. COMPTES CLIENTS	(39 561,79)	-0,77	(39 561,79)	-1,17		
Autres créances		2 242 086,44	43,63	1 460 679,76	43,14	781 406,68	53,50
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	1 847,36	0,04	2 229,03	0,07	(381,67)	-17,12
409800	FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR	19 200,00	0,37	19 200,00	0,57		
425000	PERSONNEL AVANC. ET ACPTES	25 878,67	0,50	26 195,20	0,77	(316,53)	-1,21
438700	PRODUIT A RECEVOIR	3 592,74	0,07			3 592,74	
441100	SUBV. / INVEST. A RECEVOIR			4 702,12	0,14	(4 702,12)	-100,00
441702 I	SUBV. CONS. GENERAL PANIER PAYS			6 170,00	0,18	(6 170,00)	-100,00
441703	SUBV. ADI A RECEVOIR			5 000,00	0,15	(5 000,00)	-100,00
441706	SUBV. REGION A RECEVOIR	1 178 621,94	22,94	193 300,85	5,71	985 321,09	509,73
441707	SUBVENTION MAE	11 142,06	0,22	11 142,06	0,33		
441708	ET AT SUBVENT. FEDER	305 552,37	5,95	862 240,86	23,47	(556 688,49)	-64,56
441709	SUBV. CONS. GENERAL			23 737,73	0,70	(23 737,73)	-100,00
441900	ET AT AVANCES/SUBVENTIONS	1 394,15	0,03	1 394,15	0,04		
444000	ET AT - IMPOTS SUR LES BENEFICES	32 506,28	0,63	6 398,00	0,19	26 108,28	408,07
444100	ET AT - CICE A PERCEVOIR	11 443,80	0,22	11 443,80	0,34		
445660	TVA DEDUCT./ABS	13,05				13,05	
445711	TVA COLLECTEE 19.6%	25,24		25,24			
445800	TCA A REGUL. OU EN ATTENTE			4,17		(4,17)	-100,00
448700	ET AT SUBV. A RECEVOIR	23 073,77	0,45	4 391,61	0,13	18 682,16	425,41
467110	DIVERS CREDITEURS	1 230,08	0,02			1 230,08	
467300	SARL IFEC	408 559,87	7,95	188 561,18	5,57	219 998,69	116,67
467310	ADHERENTS COTISATION A RECEVOIR	160,00		230,00	0,01	(70,00)	-30,43
467500	AUTR. CPTS DEBIT. OU CREDIT	219,39		510,99	0,02	(291,60)	-57,07
46790000	ASP CREANCE A RECEVOIR			47 886,57	1,41	(47 886,57)	-100,00
467910	ADI			3 551,75	0,10	(3 551,75)	-100,00
467920	CDDI	198 148,78	3,86			198 148,78	
468700	DIVERS PROD. A RECEVOIR	19 759,59	0,38	42 647,15	1,26	(22 887,56)	-53,67
496710	PROV. DEPRECIATION AUTRES CREA	(282,70)	-0,01	(282,70)	-0,01		
Disponibilités		1 153 849,80	22,45	550 353,36	16,25	603 496,44	109,66
511000	Valeurs Ó l'encaissement			16,00		(16,00)	-100,00
511100	VALEUR A L ENCAISSEMENT	10,00				10,00	
511500	CB A ENCAISSER	2 589,95	0,05	7 089,06	0,21	(4 499,11)	-63,47
512100	CRCA SIEGE	7 132,85	0,14	66 196,95	1,96	(59 064,10)	-89,22
512150	CAISSE D'EPARGNE VVF	13 705,31	0,27	10 146,30	0,30	3 559,01	35,08

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	01/01/2015 31/12/2015	12,00 mois	Variations	%
512200	CRCA INSERTION	55 522,23	1,08	42 975,45	1,27	12 546,78	29,20
512300	CAISSE D'EPARGNE CHANTIER ECO	20 057,79	0,39	65 163,67	1,92	(45 105,88)	-69,22
512330	CAISSE D'EPARGNE VVGAN			90 783,39	2,68	(90 783,39)	-100,00
512340	CE ACI POLE AGRICOLE	959 594,59	18,67			959 594,59	
512350	CAISSE EPARGNE SIEGE			263 396,39	7,78	(263 396,39)	-100,00
512380	CAISSE D'EPARGNE RAVALEMENT	754,74	0,01	822,74	0,02	(68,00)	-8,27
512390	CAISSE D'EPARGNE-ACI MEN	66 085,94	1,29			66 085,94	
512400	CRCA GRIVELIERE	21 385,19	0,42			21 385,19	
512500	CRCA TABLE HOTE	653,46	0,01			653,46	
512700	BANQUES LIVRET	913,40	0,02	913,40	0,03		
512710	COMPTE CSL CE	469,33	0,01	465,84	0,01	3,49	0,75
530000	CAISSE	4 859,63	0,09	2 316,98	0,07	2 542,65	109,74
531000	CAISSE SIEGE SOCIAL	104,96		56,76		48,20	84,92
532000	CAISSE DOLLARS	10,43		10,43			
Charges constatées d'avance		27 581,02	0,54	10 447,70	0,31	17 133,32	163,99
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	27 581,02	0,54	10 447,70	0,31	17 133,32	163,99
TOTAL DU BILAN ACTIF		5 138 530,08	100,00	3 385 871,31	100,00	1 752 658,77	51,76

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	77 562,29	64 403,31
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	41 300,35	13 158,98
	Total des fonds propres	118 862,64	77 562,29
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	387 500,20	415 015,84
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	387 500,20	415 015,84
	Total des fonds associatifs	506 362,84	492 578,13
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 557 532,12	212 163,89
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	582,69	566,84
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 014 910,08	813 298,89
	Dettes fiscales et sociales	1 950 023,45	1 513 833,62
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	109 088,90	353 389,94
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	30,00	40,00
	Total des dettes	4 632 167,24	2 893 293,18
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		5 138 530,08	3 385 871,31
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		41 300,35	13 158,98
(1) Dont à moins d'un an		4 631 584,55	2 892 726,34
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 557 532,12	212 163,89
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2016 12,00 31/12/2016 mois		01/01/2015 12,00 31/12/2015 mois		Variations	%
Total des fonds associatifs	506 362,84	9,85	492 578,13	14,55	13 784,71	2,80
Total des fonds propres	118 862,64	2,31	77 562,29	2,29	41 300,35	53,25
Fonds associatif sans droit de reprise	77 562,29	1,51	64 403,31	1,90	13 158,98	20,43
102000 FONDS ASSOCIATIFS	77 562,29	1,51	64 403,31	1,90	13 158,98	20,43
Résultat	41 300,35	0,80	13 158,98	0,39	28 141,37	213,86
Total des autres fonds associatifs	387 500,20	7,54	415 015,84	12,26	(27 515,64)	-6,63
Subventions investissement	387 500,20	7,54	415 015,84	12,26	(27 515,64)	-6,63
131110 SUBVENTION FDI ACI MENUISERIE	6 379,00	0,12			6 379,00	
131600 SUBVENTION D EQUIPEMENT	1 000 050,67	19,46	1 015 050,67	29,98	(15 000,00)	-1,48
131800 SUBVENTION FONDATION PATRIMOIN	13 500,00	0,26	13 500,00	0,40		
139100 SUBVENTION EQUIPEMENT	(141 654,74)	-2,76	(116 550,52)	-3,44	(25 104,22)	-21,54
139110 SUBVENT° FDI VIRE AU CPT DE R	4 252,67	0,08			4 252,67	
139600 SUBV.INVES.INSC.CPT RESUL	(495 027,40)	-9,63	(496 984,31)	-14,68	1 956,91	0,39
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	4 632 167,24	90,15	2 893 293,18	85,45	1 738 874,06	60,10
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 557 532,12	30,31	212 163,89	6,27	1 345 368,23	634,12
512310 CAISSE EPARGNE VVT	218 079,62	4,24	11 724,61	0,35	206 355,01	N S
512320 CAISSE D EPARGNE ESPACE VERT	262 736,61	5,11	47 287,53	1,40	215 449,08	453,62
512330 CAISSE D'EPARGNE VVGAN	363 081,47	7,07			363 081,47	
512340 CE ACI POLE AGRICOLE			92 092,01	2,72	(92 092,01)	-100,00
512350 CAISSE EPARGNE SIEGE	559 684,58	10,89			559 684,58	
512360 CAISSE EPARGNE SIEGE	116 890,37	2,27	47 367,23	1,40	69 523,14	146,77
512400 CRCA GRIVELIERE			916,50	0,03	(916,50)	-100,00
512500 CRCA TABLE HOTE			1 859,58	0,05	(1 859,58)	-100,00
512900 CREDIT AGRICOLE VVGAN	35 310,56	0,69	10 289,02	0,30	25 021,54	243,19
518000 INTERET COURUS	1 710,38	0,03	401,40	0,01	1 308,98	326,10
518600 BANQUE AGIOS A PAYER	38,53		226,01	0,01	(187,48)	-82,95
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	582,69	0,01	566,84	0,02	15,85	2,80
419100 CLTS AV ACPT RECUS S/COMM	582,69	0,01	566,84	0,02	15,85	2,80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 014 910,08	19,75	813 298,89	24,02	201 611,19	24,79
040C Collectif fournisseurs créditeurs	380 153,28	7,40	342 831,76	10,13	37 321,52	10,89
040C VERTE FOURNISSEUR INTERNE VV	563 998,46	10,98	470 266,54	13,89	93 731,92	19,93
408100 FOURN. FACTURE NON PARVE	70 758,34	1,38	200,59	0,01	70 557,75	N S
Dettes fiscales et sociales	1 950 023,45	37,95	1 513 833,62	44,71	436 189,83	28,81
421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	6 486,37	0,13	2 366,48	0,07	4 119,89	174,09
422000 COMITE D'ENTREPRISE D'ETBLISS	4 217,19	0,08	2 760,51	0,08	1 456,68	52,77
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	91 215,77	1,78	77 547,42	2,29	13 668,35	17,63
431000 SECURITE SOCIALE	725 822,40	14,13	102 773,00	3,04	623 049,40	606,24
431100 CGSSMORATOIRE	533 517,59	10,38	764 813,30	22,59	(231 295,71)	-30,24
437200 MUTUELLE	0,49				0,49	
437310 CGRR	314 257,51	6,12	60 445,51	1,79	253 812,00	419,90
437311 CGRR MORATOIRE	133 403,05	2,60	402 151,78	11,88	(268 748,73)	-66,83
437800 PRECA	7 608,40	0,15	4 578,35	0,14	3 030,05	66,18
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	28 948,03	0,56	25 945,55	0,77	3 002,48	11,57
441100 SUBV./INVEST. A RECEVOI	673,53	0,01			673,53	
4417066 SUB REGION INVEST.			2 715,50	0,08	(2 715,50)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	01/01/2015 31/12/2015	12,00 mois	Variations	%
445510	TVA A DECAISSER	23 665,00	0,16	9 642,00	0,28	14 023,00	145,44
445710	TVA COLLECTEE	15 930,09	0,31			15 930,09	
445712	TVA COLLECTEE	8,13				8,13	
445850	TVA A ENCAISSER 8.5	7 414,75	0,14	9 544,29	0,28	(2 129,54)	-22,31
445851	TVA A ENCAISSER 2.1%	130,87		130,87			
445870	TAXES SUR LE CA A ETABLIR			8 500,00	0,25	(8 500,00)	-100,00
448200	CHARGES FISC/CONGES A PAYER			23,22		(23,22)	-100,00
448600	CHARGES A PAYER	56 724,28	1,10	39 895,84	1,18	16 828,44	42,18
Autres dettes		109 088,90	2,12	353 389,94	10,44	(244 301,04)	-69,13
041C	Collectif clients créditeurs	4 968,96	0,10	4 902,37	0,14	66,59	1,36
467000	DEBITEUR CREDITEUR DIVERS	3 210,26	0,06	13 012,84	0,38	(9 802,58)	-75,33
467100	CHAVOUDIGA CHARLES NOTE DE FRA	2 044,32	0,04	1 107,04	0,03	937,28	84,67
467110	DIVERS CREDITEURS			2 493,67	0,07	(2 493,67)	-100,00
467200	DIVERS DEBITEURS			416,16	0,01	(416,16)	-100,00
467400	DIVERS CREDITEURS DESFONTAINES	327,21	0,01	393,81	0,01	(66,60)	-16,91
467700	CREDITEUR DEBITEUR DIVERS EI	763,09	0,01	763,09	0,02		
467900	ASP	82 495,12	1,61	101 203,99	2,99	(18 708,87)	-18,49
467910	ADI	4 245,18	0,08			4 245,18	
46791000	ADI CREANCE A RECEVOIR			9 180,71	0,27	(9 180,71)	-100,00
467920	CDDI			151 824,00	4,48	(151 824,00)	-100,00
46792000	CDDI			57 057,50	1,69	(57 057,50)	-100,00
468600	DIVERS CHARGES A PAYER	11 034,76	0,21	11 034,76	0,33		
Produits constatés d'avance		30,00		40,00		(10,00)	-25,00
487000	PRODUIT CONSTATE D'AVANCE	30,00		40,00		(10,00)	-25,00
Total du passif		5 138 530,08	100,00	3 385 871,31	100,00	1 752 658,77	51,76

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	381 998,12	377 286,31
	Prestations de services	1 416 985,41	1 119 605,76
	Productions stockée	(12 503,71)	(21 187,71)
	Production immobilisée	13 346,64	11 886,17
	Subventions d'exploitation	1 613 248,87	1 540 203,86
	Dons	1 568 678,46	1 054 716,93
	Cotisations	60,00	50,00
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	61,04	409,25
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	413 704,51	104 442,59
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	5 395 579,34	4 187 413,16
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	207 646,82	219 108,24
	Variation de stock	(9 555,81)	2 409,26
	Autres achats et charges externes	1 675 352,56	1 199 201,89
	Impôts, taxes et versements assimilés	53 023,10	40 934,34
	Rémunération du personnel	2 847 143,02	2 116 252,88
	Charges sociales	629 599,84	474 142,67
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	68 681,19	71 165,87
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	59 033,28	2 731,02
	Total des charges d'exploitation	5 530 924,00	4 125 946,17
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(135 344,66)	61 466,99
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 412,81	1 008,53
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	40 992,63	11 899,86
	2 - RESULTAT FINANCIER	(38 579,82)	(10 891,33)
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(173 924,48)	50 575,66
	Produits exceptionnels	458 413,48	400 175,20
	Charges exceptionnelles	243 188,65	437 591,88
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	215 224,83	(37 416,68)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	5 856 405,63	4 588 596,89
	TOTAL DES CHARGES	5 815 105,28	4 575 437,91
	EXCEDENT ou DEFICIT	41 300,35	13 158,98
	PRODUITS Bénévolat Prestations en nature Dons en nature CHARGES Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	01/01/2015 31/12/2015	12,00 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		5 395 579,34	100,00	4 187 413,16	100,00	1 208 166,18	28,85
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		381 998,12	7,08	377 286,31	9,01	4 711,81	1,25
701000	REPAS & DIVERS 8,50%	350,00	0,01	997,09	0,02	(647,09)	-64,90
701100	VENTES DE PRODUITS FINIS	2 247,00	0,04	5 169,33	0,12	(2 922,33)	-56,53
701200	VENTES DE PRODUITS FINIS	180 262,95	3,34	164 102,36	3,92	16 160,59	9,85
707000	VENTES DE MARCHANDISES	199 138,17	3,69	207 017,53	4,94	(7 879,36)	-3,81
Prestations de services		1 416 985,41	26,26	1 119 605,76	26,74	297 379,65	26,56
706000	TRAVAUX DE PRETAT° DE SERV	551 595,39	10,22	355 276,14	8,48	196 319,25	55,26
706100	PRESTATION EXO	151 713,24	2,81	155 933,27	3,72	(4 220,03)	-2,71
706110	PRESTATIONS DE SERVICES	51 960,00	0,96			51 960,00	
708200	PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	6 978,12	0,13	1 095,94	0,03	5 882,18	536,72
708500	PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	320,00	0,01			320,00	
708700	VENTE DE PRODUITS AGRICOLES	2 301,46	0,04	16 837,29	0,40	(14 535,83)	-86,33
708800	PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	505 938,33	9,38	435 902,60	10,41	70 035,73	16,07
708900	BILLETTERIE	146 178,87	2,71	154 560,52	3,69	(8 381,65)	-5,42
Production stockée		(12 503,71)	-0,23	(21 187,71)	-0,51	8 684,00	40,99
713310	VAR. EN-COURS PROD. BIENS	432,04	0,01	(46 031,96)	-1,10	46 464,00	100,94
713500	VARIATION DES STOCKS DE	(12 935,75)	-0,24	24 844,25	0,59	(37 780,00)	-152,07
Production immobilisée		13 346,64	0,25	11 886,17	0,28	1 460,47	12,29
722000	PRODUCTION IMMOBILISEE	13 346,64	0,25	11 886,17	0,28	1 460,47	12,29
Subventions d'exploitation		1 613 248,87	29,90	1 540 203,86	36,78	73 045,01	4,74
740100	TVA NPR	193,89		326,53	0,01	(132,64)	-40,62
740160	SUBVENTION REGION	938 962,32	17,40	1 055 392,99	25,20	(116 430,67)	-11,03
740180	FONDS SOCIAL EUROPEEN	517 141,44	9,58	356 338,93	8,51	160 802,51	45,13
740190	SUBVENTION CONSEIL GENERAL			29 890,38	0,71	(29 890,38)	-100,00
740200	SUBVENT° SIGAPAG	1,00		2 454,39	0,06	(2 453,39)	-99,96
740210	CONSEIL GENERAL PANIER MENAGER	865,00	0,02			865,00	
74108000	SUBVENTION FSE	156 085,22	2,89	95 800,64	2,29	60 284,58	62,93
Dons		1 568 678,46	29,07	1 054 716,93	25,19	513 961,53	48,73
758100	REMB /CONTRATS AIDES	91 094,21	1,69	104 496,59	2,50	(13 402,38)	-12,83
758200	REMB CDDI	1 477 584,25	27,39	950 220,34	22,69	527 363,91	55,50
Cotisations		60,00		50,00		10,00	20,00
756000	COTISATIONS ADHERENTS	60,00		50,00		10,00	20,00
Autres produits de gestion courante		61,04		409,25	0,01	(348,21)	-85,08
758000	PROD.DIVERS DE GEST COUR.	61,04		409,25	0,01	(348,21)	-85,08
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d		413 704,51	7,67	104 442,59	2,49	309 261,92	296,11
791000	TRANSF. DE CHARGES D'EXPLOITAT	413 704,51	7,67	104 442,59	2,49	309 261,92	296,11
Total des charges de fonctionnement		5 530 924,00	102,51	4 125 946,17	98,53	1 404 977,83	34,05
Achats		207 646,82	3,85	219 108,24	5,23	(11 461,42)	-5,23
607000	ACHATS DE MARCHANDISES	118 528,44	2,20	128 950,78	3,08	(10 422,34)	-8,08
607110	ACHATS DE BOISSONS A 2.10%	2 608,38	0,05	1 707,86	0,04	900,52	52,73
607120	ACHATS DE BOISSONS A 8.5%	6 300,47	0,12	1 970,76	0,05	4 329,71	219,70
601000	ACHAT MAT PREMIERES	80 209,53	1,49	86 478,84	2,07	(6 269,31)	-7,25
Variation de stock		(9 555,81)	-0,18	2 409,26	0,06	(11 965,07)	-496,63
603700	VAR STOCKS MARCHANDISES	(10 402,01)	-0,19	2 661,19	0,06	(13 063,20)	-490,88
603100	VAR.STOCKS MAT.IERE,FOURN	846,20	0,02	(251,93)	-0,01	1 098,13	435,89

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	01/01/2015 31/12/2015	12,00 mois	Variations	%
Autres achats et charges externes		1 675 352,56	31,05	1 199 201,89	28,64	476 150,67	39,71
604000	ACHATS D'ETUDES & PRESTAT	322 846,09	5,98	191 682,09	4,58	131 164,00	68,43
606100	EAU ET ELECTRICITE	14 071,59	0,26	12 763,48	0,30	1 308,11	10,25
606110	GAZ/ CARBURANT	50 203,96	0,93	49 920,28	1,19	283,68	0,57
606300	ACHATS PETITS FOURNIT	126 068,32	2,34	38 285,42	0,91	87 782,90	229,29
606400	FOURNIT ADMINISTRAT	9 028,61	0,17	6 859,13	0,16	2 169,48	31,63
606500	VETEMENT	24 728,07	0,46	22 744,93	0,54	1 983,14	8,72
606800	AUTRES FOURNITURES	29 099,89	0,54	17 851,68	0,43	11 248,21	63,01
606810	AUT MAT ET FOURNITURES	7 110,12	0,13	11 980,14	0,29	(4 870,02)	-40,65
606820	INTRANTS	12 313,27	0,23	13 204,33	0,32	(891,06)	-6,75
606830	ACHATS DE SEMENCES	2 424,47	0,04	2 321,28	0,06	103,19	4,45
613200	LOCATION IMMOBILIERE	38 795,17	0,72	38 738,68	0,93	56,49	0,15
613500	LOCATIONS MOBILIERES	19 557,83	0,36	58 774,55	1,40	(39 216,72)	-66,72
615200	ENT BIENS IMMOBILIERS			100,00		(100,00)	-100,00
615500	ENT RETIEN/REP BIENS MOBIL	84 137,80	1,56	43 579,09	1,04	40 558,71	93,07
615600	MAINTENANCE	9 305,18	0,17	9 441,56	0,23	(136,38)	-1,44
616000	ASSURANCE MULTIRISQUE PROF	24 067,72	0,45	25 675,77	0,61	(1 608,05)	-6,26
618100	DOCUMENTATION	949,90	0,02	442,00	0,01	507,90	114,91
618500	FORMATION	199 123,24	3,69	129 241,53	3,09	69 881,71	54,07
621400	PERSONNEL PRETE A L'ENTREPRISE	56 218,14	1,04	29 217,36	0,70	27 000,78	92,41
622600	HONORAIRES	60 225,26	1,12	61 860,72	1,48	(1 635,46)	-2,64
622700	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	1 174,20	0,02	968,52	0,02	205,68	21,24
622800	DIVERS	693,79	0,01	48,71		645,08	N S
623000	RELATION PUBLIQUE	49 320,20	0,91	39 753,32	0,95	9 566,88	24,07
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	909,76	0,02			909,76	
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS	14 942,74	0,28	170,00		14 772,74	N S
623400	PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES			833,00	0,02	(833,00)	-100,00
623700	PUBLICATIONS	1 480,33	0,03	50,00		1 430,33	N S
624000	TRANSPORT DE BIENS ET TRANSP	640,00	0,01			640,00	
625100	FRAIS DE DEPLACEMENT	2 392,00	0,04			2 392,00	
625600	DEPLA MISSIONS RECEPTIONS	56 802,13	1,05	35 564,94	0,85	21 237,19	59,71
625700	RECEPTION	853,95	0,02			853,95	
626000	FRAIS POST AUX ET TELECOM.	53 851,22	1,00	46 065,51	1,10	7 785,71	16,90
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	5 851,51	0,11	6 303,11	0,15	(451,60)	-7,16
628100	FRAIS DE GESTION	396 166,10	7,34	304 760,76	7,28	91 405,34	29,99
Impôts, taxes, versements assimilés		53 023,10	0,98	40 934,34	0,98	12 088,76	29,53
631800	CHARG FISC SUR CONGES PAYES	(23,22)		23,22		(46,44)	-200,00
633300	FORM. PROF. CONTINUE	46 806,90	0,87	35 546,28	0,85	11 260,62	31,68
63330000	FORM. PROF. CONTINUE	6 139,42	0,11	4 559,84	0,11	1 579,58	34,64
635000	AUTR IMP. TAXES (IMPOTS)			805,00	0,02	(805,00)	-100,00
635800	AUTRES DROITS	100,00				100,00	
Rémunération du personnel		2 847 143,02	52,77	2 116 252,88	50,54	730 890,14	34,54
641000	REMUNERATION DU PERSONNEL	180 578,66	3,35	210 607,58	5,03	(30 028,92)	-14,26
641100	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 993 276,55	36,94	1 016 958,55	24,29	976 318,00	96,00
641110	SALAIRES CDI	654 091,13	12,12	883 217,83	21,09	(229 126,70)	-25,94
641200	VARIATIONS CONGES PAYES	15 463,35	0,29	1 477,05	0,04	13 986,30	946,91
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 733,33	0,07	3 991,87	0,10	(258,54)	-6,48
Charges sociales		629 599,84	11,67	474 142,67	11,32	155 457,17	32,79
645000	CHARGES SOCIALES SUR CP	19 172,38	0,36			19 172,38	
645100	CHARGES PATRONALES URSSAF	326 331,57	6,05	241 033,30	5,76	85 298,27	35,39
645200	COTISATIONS MUTUELLES	1 838,80	0,03			1 838,80	
645300	CHARGES PATRONALES CGRR	163 727,89	3,03	122 505,03	2,93	41 222,86	33,65
645400	CHARGES PATRONALES ASSEDI	120 102,46	2,23	90 356,07	2,16	29 746,39	32,92
645800	CHARGES SOCIALES / CP	(11 981,89)	-0,22	7 062,64	0,17	(19 044,53)	-269,65
645810	AGIRC	5 253,72	0,10	6 062,58	0,14	(808,86)	-13,34
646000	COTISAT* SOCI PERSO AGRICOLE	1 333,00	0,02	1 324,00	0,03	9,00	0,68
647200	VERSEMENT AUX COMITE D ENTREPR	6 325,78	0,12	6 560,51	0,16	(234,73)	-3,58
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	22 535,50	0,42	17 080,34	0,41	5 455,16	31,94

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2016 31/12/2016	12,00 mois	01/01/2015 31/12/2015	12,00 mois	Variations	%
648000	AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	1 068,91	0,02			1 068,91	
649000	PRODUIT CICE	(26 108,28)	-0,48	(17 841,80)	-0,43	(8 266,48)	-46,33
Dotation aux amortissements		68 681,19	1,27	71 165,87	1,70	(2 484,68)	-3,49
681110	DOT. AUX AMORT. IMMOB. INCOR	3 922,56	0,07	4 140,54	0,10	(217,98)	-5,26
681120	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	64 758,63	1,20	67 025,33	1,60	(2 266,70)	-3,38
Autres charges		59 033,28	1,09	2 731,02	0,07	56 302,26	N/S
651000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS			160,00		(160,00)	-100,00
651800	REDEVANCES/CONCESSIONS...	2 910,00	0,03	2 552,00	0,06	358,00	14,03
654000	PERTES/CREANCES IRRECOURV	56 082,25	1,04			56 082,25	
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	41,03		19,02		22,01	115,72
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(135 344,66)	-2,51	61 466,99	1,47	(196 811,65)	-320,19
RESULTAT FINANCIER		(38 579,82)	-0,72	(10 891,33)	-0,26	(27 688,49)	-254,23
Intérêts et produits financiers		2 412,81	0,04	1 008,53	0,02	1 404,28	139,24
761800	INTERET CREDITEUR	2 218,42	0,04	663,99	0,02	1 554,43	234,10
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	194,39		344,54	0,01	(150,15)	-43,58
Intérêts et charges financières		40 992,63	0,76	11 899,86	0,28	29 092,77	244,48
661600	INTERETS DEBITEURS	40 992,63	0,76	11 392,12	0,27	29 600,51	259,83
661800	INTERETS DES AUTRES DETTES			504,71	0,01	(504,71)	-100,00
66880000	PERTES D CHANGE			3,03		(3,03)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(173 924,48)	-3,22	50 575,66	1,21	(224 500,14)	-443,89
Produits exceptionnels		458 413,48	8,50	400 175,20	9,56	58 238,28	14,55
771000	PRODUITS EXEPTIONNEL /GESTION	300,00	0,01	31 648,64	0,76	(31 348,64)	-99,05
771300	PROD.EXCEPT./OPER.GESTION			1 100,00	0,03	(1 100,00)	-100,00
771800	PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	424 051,84	7,86	307 754,59	7,35	116 297,25	37,79
772000	PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	167,00		600,00	0,01	(433,00)	-72,17
777000	QUOTE PART DES SUBVENTION	38 147,31	0,71	59 071,97	1,41	(20 924,66)	-35,42
777110	QP DE SUBVENT* VIREE AU	(4 252,67)	-0,08			(4 252,67)	
Charges exceptionnelles		243 188,65	4,51	437 591,88	10,45	(194 403,23)	-44,43
671100	PENALITES SUR MARCHES	2 306,88	0,04			2 306,88	
671200	MAJ ET PENALITES RETARD	216,09		30 772,11	0,73	(30 556,02)	-99,30
671800	CHARGES EXCEP./OP.GESTION	240 604,85	4,46	403 119,77	9,63	(162 514,92)	-40,31
672000	CHARGES SUR EXERCICES ANTE	60,83		3 700,00	0,09	(3 639,17)	-98,36
Résultat exceptionnel		215 224,83	3,99	(37 416,68)	-0,89	252 641,51	675,21
TOTAL DES PRODUITS		5 856 405,63	108,54	4 588 596,89	109,58	1 267 808,74	27,63
TOTAL DES CHARGES		5 815 105,28	107,78	4 575 437,91	109,27	1 239 667,37	27,09
Résultat		41 300,35	0,77	13 158,98	0,31	28 141,37	213,86
Contribution en nature - Produits							
Contribution en nature - Charges							

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2016	12,00	01/01/2015	12,00	Ecart	%
	31/12/2016	mois	31/12/2015	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 798 983,53	100,00	1 496 892,07	100,00	302 091,46	20,18
Ventes de marchandises	199 138,17	11,07	207 017,53	13,83	(7 879,36)	-3,81
- Achats de marchandises	127 437,29	63,99	132 629,40	64,07	(5 192,11)	-3,91
- Variation stocks de marchandises	(10 402,01)	-5,22	2 661,19	1,29	(13 063,20)	-190,8
MARGE COMMERCIALE	82 102,89	41,23	71 726,94	34,65	10 375,95	14,47
Production vendue : Biens	182 859,95	10,16	170 268,78	11,37	12 591,17	7,39
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	1 416 985,41	78,77	1 119 605,76	74,80	297 379,65	26,56
+ Variation production stockée	(12 503,71)	-0,70	(21 187,71)	-1,42	8 684,00	-40,99
+ Production immobilisée	13 346,64	0,74	11 886,17	0,79	1 460,47	12,29
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 600 688,29	88,98	1 280 573,00	85,55	320 115,29	25,00
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	1 682 791,18	93,54	1 352 299,94	90,34	330 491,24	24,44
- Achats stockés approvisionnement	80 209,53	4,46	86 478,84	5,78	(6 269,31)	-7,25
- Variation des stocks et approvisionnement	846,20	0,05	(251,93)	-0,02	1 098,13	-135,8
- Achats de sous-traitance	322 846,09	17,95	191 682,09	12,81	131 164,00	68,43
- Achats non stockés	275 048,30	15,29	175 930,67	11,75	99 117,63	56,34
- Autres charges externes	1 077 458,17	59,89	831 589,13	55,55	245 869,04	29,57
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	(73 617,11)	-4,09	66 871,14	4,47	(140 488,25)	-210,0
+ Subventions d'exploitation	1 613 248,87	89,68	1 540 203,86	102,89	73 045,01	4,74
- Impôts, taxes sur rémunérations	52 923,10	2,94	40 129,34	2,68	12 793,76	31,88
- Autres impôts et taxes	100,00	0,01	805,00	0,05	(705,00)	-87,58
- Salaires et traitements	2 847 143,02	158,26	2 116 252,88	141,38	730 890,14	34,54
- Charges sociales	629 599,84	35,00	474 142,67	31,68	155 457,17	32,79
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(1 990 134,20)	-110,6	(1 024 254,89)	-68,43	(965 879,31)	-94,30
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	1 568 799,50	87,20	1 055 176,18	70,49	513 623,32	48,68
+ Transfert de charges d'exploitation	413 704,51	23,00	104 442,59	6,98	309 261,92	296,11
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	68 681,19	3,82	71 165,87	4,75	(2 484,68)	-3,49
- Autres charges de gestion courante	59 033,28	3,28	2 731,02	0,18	56 302,26	N/S
RESULTAT EXPLOITATION	(135 344,66)	-7,52	61 466,99	4,11	(196 811,65)	-320,1
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	2 412,81	0,13	1 008,53	0,07	1 404,28	139,24
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	40 992,63	2,28	11 899,86	0,79	29 092,77	244,48
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(173 924,48)	-9,67	50 575,66	3,38	(224 500,14)	-443,8
Produits exceptionnels	458 413,48	25,48	400 175,20	26,73	58 238,28	14,55
- Charges exceptionnelles	243 188,65	13,52	437 591,88	29,23	(194 403,23)	-44,43
RESULTAT EXCEPTIONNEL	215 224,83	11,96	(37 416,68)	-2,50	252 641,51	675,21
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 300,35	2,30	13 158,98	0,88	28 141,37	213,86

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2016	12,00	01/01/2015	12,00	Variations	%
	31/12/2016	mois	31/12/2015	mois		
Montant net du chiffre d'affaires	1 798 983,53	100,00	1 496 892,07	100,00	302 091,46	20,18
Ventes de marchandises	199 138,17	11,07	207 017,53	13,83	(7 879,36)	-3,81
VENTES DE MARCHANDISES	199 138,17	11,07	207 017,53	13,83	(7 879,36)	-3,81
Achats de marchandises	127 437,29	63,99	132 629,40	64,07	(5 192,11)	-3,91
ACHATS DE MARCHANDISES	118 528,44	59,52	128 950,78	62,29	(10 422,34)	-8,08
ACHATS DE BOISSONS A 2.10%	2 608,38	1,31	1 707,86	0,82	900,52	52,73
ACHATS DE BOISSONS A 8.5%	6 300,47	3,16	1 970,76	0,95	4 329,71	219,70
Variation de stocks de marchandises	(10 402,01)	-5,22	2 661,19	1,29	(13 063,20)	-490,88
VAR.STOCKS MARCHANDISES	(10 402,01)	-5,22	2 661,19	1,29	(13 063,20)	-490,88
Marge commerciale	82 102,89	41,23	71 726,94	34,65	10 375,95	14,47
Production vendue Biens	182 859,95	10,16	170 268,78	11,37	12 591,17	7,39
REPAS & DIVERS 8,50%	350,00	0,02	997,09	0,07	(647,09)	-64,90
VENTES DE PRODUITS FINIS	2 247,00	0,12	5 169,33	0,35	(2 922,33)	-56,53
VENTES DE PRODUITS FINIS	180 262,95	10,02	164 102,36	10,96	16 160,59	9,85
Production vendue Services	1 416 985,41	78,77	1 119 605,76	74,80	297 379,65	26,56
TRAVAUX DE PRET AT° DE SERV	551 595,39	30,66	355 276,14	23,73	196 319,25	55,26
PRESTATION EXO	151 713,24	8,43	155 933,27	10,42	(4 220,03)	-2,71
PRESTATIONS DE SERVICES	51 960,00	2,89			51 960,00	
PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	6 978,12	0,39	1 095,94	0,07	5 882,18	536,72
PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	320,00	0,02			320,00	
VENTE DE PRODUITS AGRICOLES	2 301,46	0,13	16 837,29	1,12	(14 535,83)	-86,33
PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	505 938,33	28,12	435 902,60	29,12	70 035,73	16,07
BILLETERIE	146 178,87	8,13	154 560,52	10,33	(8 381,65)	-5,42
Production stockée	(12 503,71)	-0,70	(21 187,71)	-1,42	8 684,00	40,99
VAR. EN-COURS PROD. BIENS	432,04	0,02	(46 031,96)	-3,08	46 464,00	100,94
VARIATION DES STOCKS DE	(12 935,75)	-0,72	24 844,25	1,66	(37 780,00)	-152,07
Production immobilisée	13 346,64	0,74	11 886,17	0,79	1 460,47	12,29
PRODUCTION IMMOBILISEE	13 346,64	0,74	11 886,17	0,79	1 460,47	12,29
Production de l'exercice	1 600 688,29	88,98	1 280 573,00	85,55	320 115,29	25,00
Achats stockés approvisionnement	80 209,53	4,46	86 478,84	5,78	(6 269,31)	-7,25
ACHT MAT PREMIERES	80 209,53	4,46	86 478,84	5,78	(6 269,31)	-7,25
Variation de stocks approvisionnements	846,20	0,05	(251,93)	-0,02	1 098,13	435,89
VAR.STOCKS MAT. IERE,FOURN	846,20	0,05	(251,93)	-0,02	1 098,13	435,89
Achats de sous-traitance	322 846,09	17,95	191 682,09	12,81	131 164,00	68,43
ACHATS D'ETUDES & PRESTAT	322 846,09	17,95	191 682,09	12,81	131 164,00	68,43
Marge brute de production	1 196 786,47	66,53	1 002 664,00	66,98	194 122,47	19,36
Production de l'exercice + Marge commerciale	1 682 791,18	93,54	1 352 299,94	90,34	330 491,24	24,44
Achats non stockés matières et fournitures	275 048,30	15,29	175 930,67	11,75	99 117,63	56,34
EAU ET ELECTRICITE	14 071,59	0,78	12 763,48	0,85	1 308,11	10,25
GAZ/ CARBURANT	50 203,96	2,79	49 920,28	3,33	283,68	0,57

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2016	12,00	01/01/2015	12,00	Variations	%
	31/12/2016	mois	31/12/2015	mois		
ACHATS PETITS FOURNIT	126 068,32	7,01	38 285,42	2,56	87 782,90	229,29
FOURNIT ADMINISTRAT	9 028,61	0,50	6 859,13	0,46	2 169,48	31,63
VETEMENT	24 728,07	1,37	22 744,93	1,52	1 983,14	8,72
AUTRES FOURNITURES	29 099,89	1,62	17 851,68	1,19	11 248,21	63,01
AUT MAT.ET FOURNITURES	7 110,12	0,40	11 980,14	0,80	(4 870,02)	-40,65
INTRANTS	12 313,27	0,68	13 204,33	0,88	(891,06)	-6,75
ACHATS DE SEMENCES	2 424,47	0,13	2 321,28	0,16	103,19	4,45
Autres charges externes	1 077 458,17	59,89	831 589,13	55,55	245 869,04	29,57
LOCATION IMMOBILIERE	38 795,17	2,16	38 738,68	2,59	56,49	0,15
LOCATIONS MOBILIERES	19 557,83	1,09	58 774,55	3,93	(39 216,72)	-66,72
ENT BIENS IMMOBILIERS			100,00	0,01	(100,00)	-100,00
ENTRETIEN/REP BIENS MOBIL	84 137,80	4,68	43 579,09	2,91	40 558,71	93,07
MAINTENANCE	9 305,18	0,52	9 441,56	0,63	(136,38)	-1,44
ASSURANCE MULTIRISQUE PROF	24 067,72	1,34	25 675,77	1,72	(1 608,05)	-6,26
DOCUMENTATION	949,90	0,05	442,00	0,03	507,90	114,91
FORMATION	199 123,24	11,07	129 241,53	8,63	69 881,71	54,07
PERSONNEL PRETE A L'ENTREPRISE	56 218,14	3,12	29 217,36	1,95	27 000,78	92,41
HONORAIRES	60 225,26	3,35	61 860,72	4,13	(1 635,46)	-2,64
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	1 174,20	0,07	968,52	0,06	205,68	21,24
DIVERS	693,79	0,04	48,71		645,08	N.S
RELATION PUBLIQUE	49 320,20	2,74	39 753,32	2,66	9 566,88	24,07
ANNONCES ET INSERTIONS	909,76	0,05			909,76	
FOIRES ET EXPOSITIONS	14 942,74	0,83	170,00	0,01	14 772,74	N.S
PUB PUBLIC.REL.PUBLIQUES			833,00	0,06	(833,00)	-100,00
PUBLICATIONS	1 480,33	0,08	50,00		1 430,33	N.S
TRANSPORT DE BIENS ET TRANSP	640,00	0,04			640,00	
FRAIS DE DEPLACEMENT	2 392,00	0,13			2 392,00	
DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	56 802,13	3,16	35 564,94	2,38	21 237,19	59,71
RECEPTION	853,95	0,05			853,95	
FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	53 851,22	2,99	46 065,51	3,08	7 785,71	16,90
SERVICES BANCAIRES ET ASS	5 851,51	0,33	6 303,11	0,42	(451,60)	-7,16
FRAIS DE GESTION	396 166,10	22,02	304 760,76	20,36	91 405,34	29,99
Valeur ajoutée produite	(73 617,11)	-4,09	66 871,14	4,47	(140 488,25)	-210,09
Subventions d'exploitation	1 613 248,87	89,68	1 540 203,86	102,89	73 045,01	4,74
TVA NPR	193,89	0,01	326,53	0,02	(132,64)	-40,62
SUBVENTION REGION	938 962,32	52,19	1 055 392,99	70,51	(116 430,67)	-11,03
FONDS SOCIAL EUROPEEN	517 141,44	28,75	356 338,93	23,81	160 802,51	45,13
SUBVENTION CONSEIL GENERAL			29 890,38	2,00	(29 890,38)	-100,00
SUBVENT° SIGAPAG	1,00		2 454,39	0,16	(2 453,39)	-99,96
CONSEIL GENERAL PANIER MENAGER	865,00	0,05			865,00	
SUBVENTION FSE	156 085,22	8,68	95 800,64	6,40	60 284,58	62,93
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	52 923,10	2,94	40 129,34	2,68	12 793,76	31,88
CHARG FISC SUR CONGES PAYES	(23,22)		23,22		(46,44)	-200,00
FORM. PROF. CONTINUE	46 806,90	2,60	35 546,28	2,37	11 260,62	31,68
FORM. PROF. CONTINUE	6 139,42	0,34	4 559,84	0,30	1 579,58	34,64
Impôts, taxes & versements assimilés autres	100,00	0,01	805,00	0,05	(705,00)	-87,58
AUTR.IMP.TAXES (IMPOTS)			805,00	0,05	(805,00)	-100,00
AUTRES DROITS	100,00	0,01			100,00	
Salaires et traitements	2 847 143,02	158,26	2 116 252,88	141,38	730 890,14	34,54
REMUNERATION DU PERSONNEL	180 578,66	10,04	210 607,58	14,07	(30 028,92)	-14,26
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 993 276,55	110,80	1 016 958,55	67,94	976 318,00	96,00
SALAIRES CDI	654 091,13	36,36	883 217,83	59,00	(229 126,70)	-25,94
VARIATIONS CONGES PAYES	15 463,35	0,86	1 477,05	0,10	13 986,30	946,91
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 733,33	0,21	3 991,87	0,27	(258,54)	-6,48

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2016	12,00	01/01/2015	12,00	Variations	%
	31/12/2016	mois	31/12/2015	mois		
Charges sociales	629 599,84	35,00	474 142,67	31,68	155 457,17	32,79
CHARGES SOCIALES SUR CP	19 172,38	1,07			19 172,38	
CHARGES PATRONALES URSSAF	326 331,57	18,14	241 033,30	16,10	85 298,27	35,39
COTISATIONS MUTUELLES	1 838,80	0,10			1 838,80	
CHARGES PATRONALES CGRR	163 727,89	9,10	122 505,03	8,18	41 222,86	33,65
CHARGES PATRONALES ASSEDI	120 102,46	6,68	90 356,07	6,04	29 746,39	32,92
CHARGES SOCIALES / CP	(11 981,89)	-0,67	7 062,64	0,47	(19 044,53)	-269,63
AGIRC	5 253,72	0,29	6 062,58	0,41	(808,86)	-13,34
COTISAT° SOCI PERSO AGRICOLE	1 333,00	0,07	1 324,00	0,09	9,00	0,68
VERSEMENT AUX COMITE D ENTREPR	6 325,78	0,35	6 560,51	0,44	(234,73)	-3,58
MEDECINE DU TRAVAIL	22 535,50	1,25	17 080,34	1,14	5 455,16	31,94
AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	1 068,91	0,06			1 068,91	
PRODUIT CICE	(26 108,28)	-1,45	(17 841,80)	-1,19	(8 266,48)	-46,33
Excédent brut d'exploitation	(1 990 134,20)	-110,6	(1 024 254,89)	-68,43	(965 879,31)	-94,30
Autres produits d'exploitation	1 568 799,50	87,20	1 055 176,18	70,49	513 623,32	48,68
COTISATIONS ADHERENTS	60,00		50,00		10,00	20,00
PROD DIVERS DE GEST. COUR.	61,04		409,25	0,03	(348,21)	-85,08
REMB /CONTRATS AIDES	91 094,21	5,06	104 496,59	6,98	(13 402,38)	-12,83
REMB CDDI	1 477 584,25	82,13	950 220,34	63,48	527 363,91	55,50
Transfert de charges	413 704,51	23,00	104 442,59	6,98	309 261,92	296,11
TRANSF. DE CHARGES D'EXPLOITAT	413 704,51	23,00	104 442,59	6,98	309 261,92	296,11
Dotations aux amortissements et provisions	68 681,19	3,82	71 165,87	4,75	(2 484,68)	-3,49
DOT. AUX AMORT. IMMOB. INCOR	3 922,56	0,22	4 140,54	0,28	(217,98)	-5,26
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	64 758,63	3,60	67 025,33	4,48	(2 266,70)	-3,38
Autres charges de gestion courante	59 033,28	3,28	2 731,02	0,18	56 302,26	N/S
REDEVANCES POUR CONCESSIONS			160,00	0,01	(160,00)	-100,00
REDEVANCES/CONCESSIONS...	2 910,00	0,16	2 552,00	0,17	358,00	14,03
PERTES/CREANCES IRRECOURV	56 082,25	3,12			56 082,25	
CHARGES DIV GEST. COURANTE	41,03		19,02		22,01	115,72
Résultat d'exploitation	(135 344,66)	-7,52	61 466,99	4,11	(196 811,65)	-320,19
Produits financiers	2 412,81	0,13	1 008,53	0,07	1 404,28	139,24
INTERET CREDITEUR	2 218,42	0,12	663,99	0,04	1 554,43	234,10
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	194,39	0,01	344,54	0,02	(150,15)	-43,58
Charges financières	40 992,63	2,28	11 899,86	0,79	29 092,77	244,48
INTERETS DEBITEURS	40 992,63	2,28	11 392,12	0,76	29 600,51	259,83
INTERETS DES AUTRES DETTES			504,71	0,03	(504,71)	-100,00
PERTES D CHANGE			3,03		(3,03)	-100,00
Résultat courant avant impôts	(173 924,48)	-9,67	50 575,66	3,38	(224 500,14)	-443,89
Produits exceptionnels	458 413,48	25,48	400 175,20	26,73	58 238,28	14,55
PRODUITS EXEPTIONNEL /GESTION	300,00	0,02	31 648,64	2,11	(31 348,64)	-99,05
PROD EXCEPT /OPER.GESTION			1 100,00	0,07	(1 100,00)	-100,00
PROD EXCEPT /OPER.GESTION	424 051,84	23,57	307 754,59	20,56	116 297,25	37,79
PROD EXPLOIT./EXERC. ANTER	167,00	0,01	600,00	0,04	(433,00)	-72,17
QUOTE PART DES SUBVENTION	38 147,31	2,12	59 071,97	3,95	(20 924,66)	-35,42
QP DE SUBVENT° VIREE AU	(4 252,67)	-0,24			(4 252,67)	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2016	12,00	01/01/2015	12,00	Variations	%
	31/12/2016	mois	31/12/2015	mois		
Charges exceptionnelles	243 188,65	13,52	437 591,88	29,23	(194 403,23)	-44,43
PENALITES SUR MARCHES	2 306,88	0,13			2 306,88	
MAJ ET PENALITES RETARD	216,09	0,01	30 772,11	2,06	(30 556,02)	-99,30
CHARGES EXCEP /OP.GESTION	240 604,85	13,37	403 119,77	26,93	(162 514,92)	-40,31
CHARGES SUR EXERCICES ANTE	60,83		3 700,00	0,25	(3 639,17)	-98,36
Résultat exceptionnel	215 224,83	11,96	(37 416,68)	-2,50	252 641,51	675,21
Résultat de l'exercice	41 300,35	2,30	13 158,98	0,88	28 141,37	213,86

Analyse fonctionnelle du bilan

	Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
EMPLOIS STABLES					
Immobilisations incorporelles		99 524,12	99 524,12		
Immobilisations corporelles		2 156 580,93	2 080 463,29	76 117,64	3,66
Immobilisations financières		8 802,06	3 078,24	5 723,82	185,94
Charges à répartir					
Total emplois stables		2 264 907,11	2 183 065,65	81 841,46	3,75
RESSOURCES STABLES					
Capital et réserves		77 562,29	64 403,31	13 158,98	20,43
Rétention de résultat		1 741 239,60	1 672 558,41	68 681,19	4,11
Résultat		41 300,35	13 158,98	28 141,37	213,86
Subventions investissements		387 500,20	415 015,84	(27 515,64)	-6,63
Provisions réglementées					
Provisions risques et charges					
Comptes courants d'associés					
Emprunts et dettes assimilés					
Total ressources stables		2 247 602,44	2 165 136,54	82 465,90	3,81
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(17 304,67)	(17 929,11)	624,44	-3,48
EMPLOIS CIRCULANTS					
Stocks de matières et marchandises		44 519,23	47 899,17	(3 379,94)	-7,06
Stocks en cours de produits		38 609,00	38 176,96	432,04	1,13
Avances et acomptes		54 665,10	10 920,40	43 744,70	400,58
Clients et comptes rattachés		1 053 269,28	756 604,02	296 665,26	39,21
Effets escomptés					
Autres créances d'exploitation		2 242 369,14	1 460 962,46	781 406,68	53,49
Comptes de régularisation		27 581,02	10 447,70	17 133,32	163,99
Total de l'actif circulant		3 461 012,77	2 325 010,71	1 136 002,06	48,86
RESSOURCES CIRCULANTES					
Avances reçues		582,69	566,84	15,85	2,80
Fournisseurs et comptes rattachés		1 014 910,08	813 298,89	201 611,19	24,79
Dettes fiscales et sociales		1 950 023,45	1 513 833,62	436 189,83	28,81
Autres dettes		109 088,90	353 389,94	(244 301,04)	-69,13
Comptes de régularisation		30,00	40,00	(10,00)	-25,00
Total du passif circulant		3 074 635,12	2 681 129,29	393 505,83	14,68
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		386 377,65	(356 118,58)	742 496,23	-208,50
Disponibilités		1 153 849,80	550 353,36	603 496,44	109,66
Valeurs mobilières de placement					
Total trésorerie active		1 153 849,80	550 353,36	603 496,44	109,66
Concours bancaires		1 557 532,12	212 163,89	1 345 368,23	634,12
Effets escomptés					
Total trésorerie passive		1 557 532,12	212 163,89	1 345 368,23	634,12
TRESORERIE NETTE		(403 682,32)	338 189,47	(741 871,79)	-219,37
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(17 304,67)	(17 929,11)	624,44	-3,48

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 138 530 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 5 856 406 euros** et un total **charges de 5 815 105 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 41 300 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	CAP AUDIT							
	31/12/2016	31/12/2015	%	%	31/12/2016	31/12/2015	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total								
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL								

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 009,10					7 009,10
	Autres	92 515,02					92 515,02
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99 524,12					99 524,12

CORPORELLES	Terrains	157 037,50					157 037,50
	Constructions sur sol propre	79 219,67					79 219,67
	sur sol d'autrui	250 410,22					250 410,22
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	572 780,88		6 379,00			579 159,88
	Instal., agencement, aménagement divers	155 251,30		9 717,84			164 969,14
	Matériel de transport	308 309,40		28 200,00			336 509,40
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	246 660,95		9 793,27			256 454,22
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	309 248,67		23 884,98		312,75	332 820,90
	Avances et acomptes	1 544,70				1 544,70	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 080 463,29		77 975,09		1 857,45	2 156 580,93

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 078,24		5 723,82			8 802,06
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 078,24		5 723,82			8 802,06

TOTAL	2 183 065,65		83 698,91		1 857,45	2 264 907,11
-------	--------------	--	-----------	--	----------	--------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 009,10			7 009,10
	Autres	83 204,98	3 922,56		87 127,54
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	90 214,08	3 922,56		94 136,64
CORPORELLES	Terrains	157 037,50			157 037,50
	Constructions sur sol propre	78 009,62	403,71		78 413,33
	sur sol d'autrui	119 032,21	12 805,02	5 963,62	125 873,61
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	517 703,76	32 161,18	1 207,17	548 657,77
	Autres instal., agencement, aménagement divers	140 022,97	10 857,35	2 387,35	148 492,97
	Matériel de transport	308 309,40	4 729,38		313 038,78
	Matériel de bureau, mobilier	222 384,38	19 784,25	6 424,12	235 744,51
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 542 499,84	80 740,89	15 982,26	1 607 258,47
TOTAL		1 632 713,92	84 663,45	15 982,26	1 701 395,11

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières	8 802,06	8 802,06
	Clients douteux ou litigieux	18 275,48	18 275,48
	Autres créances clients	1 034 993,80	1 034 993,80
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	25 878,67	25 878,67
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 592,74	3 592,74
	Impôts sur les bénéfices	43 950,08	43 950,08
	Taxes sur la valeur ajoutée	38,29	38,29
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers	1 519 784,29	1 519 784,29
	Groupe et associés		
	Débiteurs divers	649 125,07	649 125,07
	Charges constatées d'avance	27 581,02	27 581,02
	TOTAL DES CREANCES	3 332 021,50	3 332 021,50
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 557 532,12	1 557 532,12	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 014 910,08	1 014 910,08	
	Personnel et comptes rattachés	101 919,33	101 919,33	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 743 557,47	1 743 557,47	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 148,84	47 148,84	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	57 397,81	57 397,81	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	109 088,90	109 088,90	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	30,00	30,00	
	TOTAL DES DETTES	4 631 584,55	4 631 584,55	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice $D = A - B + C$
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice $D = A - B + C$
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Dons manuels

Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Legs et donations

Ressources provenant de la générosité du public Legs et donations	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2016
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMEENTEEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMEENTEEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	39 561,79				39 561,79
	Autres	282,70				282,70
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	39 844,49				39 844,49
TOTAL GENERAL		39 844,49				39 844,49

Dont dotations
et reprises

{
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Produits à recevoir		1 568 145
Autres créances clients		5 808
CLIENT FACTURE A ETABLIR	5 808	
Autres créances		1 562 337
FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR	19 200	
PRODUIT A RECEVOIR	3 593	
SUBV REGION A RECEVOIR	1 178 622	
SUBVENTION MAE	11 142	
ETAT SUBVENT FEDER	305 552	
ETAT AVANCES/SUBVENTIONS	1 394	
ETAT SUBV. A RECEVOIR	23 074	
DIVERS PROD. A RECEVOIR	19 760	

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Mise à disposition.

L'Association VERTE VALLEE bénéficie de la mise à disposition d'un bien immobilier, dans le cadre d'une convention de gestion et d'animation signée le 01/12/2006 avec la commune de Vieux-habitants , d'une superficie moyenne de 120 m2.

Le local est situé à la vallée de Grande-Rivière, sur un terrain d'une superficie de 2030 m2. En raison de l'absence d'informations pertinentes et disponibles, la valorisation de la mise à disposition du bien immobilier n'est pas inscrite en annexe.

Information sur le personnel

Le montant des trois plus hautes rémunérations versées aux cadres dirigeants s'élève à 168 098 euros.

Continuité de l'exploitation.

A la clôture de l'exercice les comptes annuels font apparaître les éléments suivants susceptibles de compromettre la continuité de l'exploitation :

- un niveau d'endettement élevé
- Une dégradation de la situation de trésorerie.

Des mesures sont envisagées :

- Recouvrement des subventions à recevoir
- Mise en place de moratoire
- Restructuration.

Si les dispositions décrites précédemment venaient à ne pas se réaliser alors le principe de continuité d'exploitation retenu dans le cadre de l'arrêté des comptes clos au 31 décembre 2017 pourrait s'avérer compromis.

