



SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250.000 €

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

SIRET : 339 202 608 00040 - APE : 6920Z

9 bis, rue Lucien Sampaix
75010 PARIS

☎ : 01.42.06.32.68

Fax : 09.72.25.60.20

R.C.S. PARIS: B 339 202 608

N° TVA: FR 42 339 202 608 00040

Site Internet: <http://www.lechartier.fr>

EKOPOLIS

POLE DE RESSOURCES FRANCILIEN POUR L'AMENAGEMENT ET LA CONSTRUCTION DURABLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

EKOPOLIS

Association déclarée selon la loi de 1901

Siège social : 155, avenue Jean Lolive

93500 PANTIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS A L'ASSEMBLEE GENERALE

Aux membres,

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association EKOPOLIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 - Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur les éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - Vérification du rapport et des autres documents adressés aux membres

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 du bureau et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

V - Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau.

VI - Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

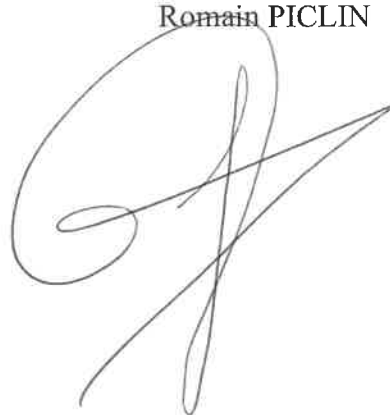
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier.
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Paris, le 15 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes
LECHARTIER

Romain PICLIN



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 25/04/2023

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2022				31/12/2021	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	31 882	1 801	30 081	2,28		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	94 535	60 328	34 207	2,59	40 795	2,42
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 220		3 220	0,24	3 220	0,19
TOTAL (I)	129 636	62 129	67 508	5,11	44 015	2,61
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					2 172	0,13
Créances usagers et comptes rattachés	194 387	10 000	184 387	13,95	119 877	7,10
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	3 060		3 060	0,23	138	0,01
Personnel						
Organismes sociaux	153		153	0,01	2 625	0,16
Etat, impôts sur les bénéfices						
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 818		17 818	1,35	14 466	0,86
Autres	1 034 577		1 034 577	78,26	1 324 354	78,45
Valeurs mobilières de placement	153		153	0,01	153	0,01
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	10 099		10 099	0,76	177 820	10,53
Charges constatées d'avance	4 277		4 277	0,32	2 426	0,14
TOTAL (II)	1 264 522	10 000	1 254 522	94,89	1 644 031	97,39
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	1 394 159	72 129	1 322 030	100,00	1 688 045	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	78 654	5,95	124 120	7,35
Résultat de l'exercice	-121 511	-9,18	-45 466	-2,68
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	-42 858	-3,23	78 654	4,66
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIES				
. Sur subventions de fonctionnement			2 500	0,15
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)			2 500	0,15
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	81 709	6,18	128 875	7,63
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	860	0,07	2 000	0,12
Fournisseurs et comptes rattachés	119 975	9,08	51 738	3,06
Autres	209 209	15,82	113 106	6,70
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	953 134	72,10	1 311 173	77,67
TOTAL (IV)	1 364 887	103,24	1 606 891	95,19
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	1 322 030	100,00	1 688 045	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 25/04/2023

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
PRODUITS D'EXPLOITATION:											
Ventes de marchandises											
Production vendue de biens											
Prestations de services	401 816		401 816	100,00	237 626	100,00	164 190	69,10			
Montants nets produits d'expl.	401 816		401 816	100,00	237 626	100,00	164 190	69,10			
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:											
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation			468 463	116,59	495 643	208,58	-27 180	-5,47			
Cotisations			161 457	40,18	129 660	54,56	31 797	24,52			
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2 500	0,62	2 500	1,05		0,00			
Autres produits			10 592	2,64	24 167	10,17	-13 575	-56,16			
Reprise sur provisions, dépréciations			96 037	23,90	72 000	30,30	24 037	33,38			
Transfert de charges			12 205	3,04	24 492	10,31	-12 287	-50,16			
Sous-total des autres produits d'exploitation			751 255	186,96	748 462	314,97	2 793	0,37			
Total des produits d'exploitation (I)			1 153 071	286,96	986 088	414,97	166 983	16,93			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Exédent transféré (II)											
PRODUITS FINANCIERS:											
De participations											
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif											
Autres intérêts et produits assimilés			0	0,00	2	0,00	-2	-100,00			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (III)			0	0,00	2	0,00	-2	-100,00			
PRODUITS EXCEPTIONNELS:											
Sur opérations de gestion			720	0,18			720	N/S			
Sur opérations en capital											
Reprises sur provisions et transferts de charges					19 520	8,21	-19 520	-100,00			
Total des produits exceptionnels (IV)			720	0,18	19 520	8,21	-18 800	-96,30			
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 153 791	287,14	1 005 611	423,19	148 180	14,74			
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-121 511	-30,23	-45 466	-19,12	-76 045	-167,25			
TOTAL GENERAL			1 275 302	317,38	1 051 077	442,32	224 225	21,33			
CHARGES D'EXPLOITATION:											
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			65 249	16,24	43 037	18,11	22 212	51,61			
Services extérieurs			127 987	31,85	164 685	69,30	-36 698	-22,27			
Autres services extérieurs			69 873	17,39	70 024	29,47	-151	-0,21			
Impôts, taxes et versements assimilés			49 565	12,34	34 821	14,65	14 744	42,34			
Salaires et traitements			668 087	166,27	465 881	196,06	202 206	43,40			
Charges sociales			254 224	63,27	147 594	62,11	106 630	72,25			
Autres charges de personnel											
Subventions accordées par l'association											

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 25/04/2023

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	15 110	3,76	9 755	4,11	5 355	54,89
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	10 000	2,49	96 037	40,42	-86 037	-89,58
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées			2 500	1,05	-2 500	-100,00
Autres charges	10 237	2,55	12 857	5,41	-2 620	-20,37
Total des charges d'exploitation (I)	1 270 332	316,15	1 047 192	440,69	223 140	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	1 470	0,37	2 006	0,84	-536	-26,71
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	1 470	0,37	2 006	0,84	-536	-26,71
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	3 500	0,87			3 500	N/S
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	3 500	0,87			3 500	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)			1 879	0,79	-1 879	-100,00
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 275 302	317,38	1 051 077	442,32	224 225	21,33
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	1 275 302	317,38	1 051 077	442,32	224 225	21,33
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat	142 453					
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	142 453					
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole	142 453					
TOTAL	142 453					

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**Préambule**

- Description de l'objet social de l'entité
- Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées
- Description des moyens mis en oeuvre

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 322 029,89 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 121 511,37 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice****1/ Hausse des recettes d'études :**

Les recettes relatives aux études encaissées au cours de l'année civile 2022 s'élèvent à 401,4KE.

Pour rappel, l'association ne bénéficie plus de la franchise des impôts commerciaux pour l'année civile 2018, le seuil de 62 250 E fixé par l'alinéa du b du 1° du 7 de l'article 261 du CGI étant pas dépassé au cours du mois de juillet 2018.

Les activités non lucratives demeurant prépondérantes, EKOPOLIS a choisi la sectorisation des activités lucratives.

Ainsi l'impôt sur les sociétés, calculé à partir des opérations appréciées au 01/01/2018, est limité aux activités lucratives.

La sectorisation nécessite que les opérations lucratives doivent être réalisées dans le cadre d'un secteur d'activité comptable distinct.

L'association est assujettie à la TVA depuis le 01/08/2018 pour les opérations lucratives. Elle est soumise à la taxe d'apprentissage pour la partie lucrative depuis le 01/01/2018. Quant à la CET (Contribution Economique Territoriale), il existe une exonération pour la 1ère année d'imposition en 2018, et devient assujettie à partir de l'exercice 2019.

2/ Hausse des cotisations :

De nouveaux cotisants ont adhéré à EKOPOLIS. Le montant des cotisations s'élève à 143,2 KE contre 111,4 KE en N-1.

3/ Démarche BDF (Bâtiments Durables Franciliens) :

Dans le cadre de la politique nationale de développement durable, de nombreux organismes réunis au sein d'EKOPOLIS proposent la démarche BDF qui est un dispositif pour généraliser le bâtiment durable en Île-de- France. Elle consiste à accompagner et évaluer des opérations de construction et de réhabilitation durables en Île-de- France.

L'accompagnement est assuré par un acteur de l'opération formé à la démarche BDF. L'association met à sa disposition un support technique continu. Des recommandations sont apportées par une commission interprofessionnelle mobilisée à toutes ces étapes de l'opération.

La démarche BDF s'adresse aux maîtres d'ouvrage et aux équipes de maîtrise d'oeuvre qui souhaitent construire ou réhabiliter de façon durable. Elle est ouverte à tous les acteurs intéressés à développer collectivement leurs connaissances et leurs savoir-faire.

Les accompagnements BDF facturés par EKOPOLIS s'élèvent à 307,9 KE au cours de l'exercice, contre 224,8 KE en N-1.

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice (suite)****2 - Principes, règles et méthodes comptables****2.1 - Méthode générale**

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement ANC N°2018-06 depuis 2018 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation. Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)****Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Contributions volontaires :

Conformément au règlement comptable CRC 99-01, les contributions volontaires ont fait l'objet d'une valorisation dans les conditions suivantes :

Les contributions en travail sont valorisées aux tarifs du personnel de remplacement selon la convention collective.

Les contributions en biens et services sont valorisées pour leur coût réel soit au prix de marché. Par prudence les coûts minima ont été retenus.

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		31 882		31 882
Immobilisations corporelles	87 814	6 721		94 535
Immobilisations financières	3 220			3 220
TOTAL	91 034	38 603		129 636

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		1 800		1 800
TOTAL I		1 800		1 800
Terrains				
Constructions				
sur sol propres				
sur sol d'autrui				
inst. gén., agencmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers	26 896	5 517		32 414
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	20 122	7 793		27 914
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	47 018	13 309		60 328
TOTAL GENERAL (I+II)	47 018	15 109		62 128

3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	194 387		
Autres créances	1 034 577		
Charges constatées d'avance	4 277		
TOTAL	1 233 240		

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.4 - Etat des produits à recevoir**

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	20 280
Subventions / financements	1 014 297
Autres produits à recevoir	
TOTAL	1 034 577

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****4.1 - Fonds propres**

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	124 120			45 466	78 654
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-45 466		-76 045		-121 511
Dont générosité du public					
Situation nette	78 654		-76 045	45 466	-42 858
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	78 654		-76 045	45 466	-42 858
TOTAL dont générosité du public					

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.2 - Fonds dédiés

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après comportant les montants suivants :

- les sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en « fonds dédiés » ;
- les reports en fonds dédiés ;
- les fonds dédiés utilisés comprenant les remboursements aux tiers financeurs ;
- les transferts entre fonds dédiés ;
- les fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été comptabilisée au cours des deux derniers exercices.

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursements	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation Contributions financières d'autres organismes Ressources liées à la générosité du public	2 500		2 500				
TOTAL	2 500		2 500				

4.3 - Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions et obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretiens et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II	2 500		2 500	
TOTAL GENERAL (I+II)	2 500		2 500	
Dont dotations et reprises				

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

2 500

4.4 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	81 596	32 881	48 715	
Dettes financières diverses	113	113		
Fournisseurs	119 975	119 975		
Dettes fiscales & sociales	209 209	209 209		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	953 134	953 134		
TOTAL	1 364 027	1 315 312	48 715	

4.5 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	385
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 365
Dettes fiscales & sociales	69 491
Autres dettes	
TOTAL	73 241

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

5 - Notes sur le compte de résultat

5.1 - Subventions d'exploitation

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
ADEME	Projet affecté	1 174 500	23 800	939 600		
ARS	Projet affecté	5 000	5 000			
REGION IDF	Projet affecté	20 000	8 546	11 454		
METROPOLE C	Projet affecté	30 000	30 000			
DRIEAT	Projet affecté	40 000	40 000			
DRIHL	Projet affecté	10 000	10 000			
TOTAL		1 279 500	117 346	951 054		

Eléments significatifs ou importants concernant les subventions d'exploitation notifiées en 2022.

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**5.2 - Analyse du chiffre d'affaires et des ressources**

1/ Les produits représentant 1 153 791E se composent comme suit :

- Les activités lucratives : 406 297 E (soit 35%)
- Les activités non lucratives : 604 287 E (soit 52%).

2/ Les ressources utilisées représentent 1 275 302 E :

- Les ressources lucratives : 425 333 E (soit 33 %);
- Les ressources non lucratives : 849 970 E (soit 67 %).

Les moyens mixtes ont été répartis à l'aide d'une clé de répartition calculée en fonction des temps consacrés aux activités lucratives (9 377 H soit 36%) et non lucratives (16 444 H soit 64%).

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**6 - Autres informations****6.1 - Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	8	
Non Cadres	6	
TOTAL	14	0

6.2 - Honoraires du commissaire au comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 1 680E TTC.