

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2014 12			Exercice N-1 31/12/2013 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	157 685	75 033	82 652	80 422	2 230	2.77
	Autres immobilisations corporelles	113 460	45 791	67 668	78 638	- 10 970	- 13.95
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 500		1 500	1 500		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	452		452	452		
TOTAL I		273 097	120 825	152 272	161 012	- 8 740	- 5.43
Comptes de liaison TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements	2 672		2 672		2 672	
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	78 148	4 877	73 271	100 618	- 27 347	- 27.18
	Autres créances	197 394	9 100	188 294	317 938	- 129 644	- 40.78
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	53 717		53 717	70 139	- 16 421	- 23.41
	Charges constatées d'avance (3)				608	- 608	- 100.00
TOTAL III		331 932	13 977	317 954	489 303	- 171 349	- 35.02
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		605 028	134 802	470 226	650 315	- 180 088	- 27.69

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2014 12	Exercice N-1 31/12/2013 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	39 820	12 196	27 624	226.51
	Report à nouveau	85 239	57 615	27 624	47.95
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	- 12 932	55 249	- 68 181	- 123.41
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports	2 500	2 500		
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecart de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	92 910	122 043	- 29 133	- 23.87
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	TOTAL I	207 538	249 603	- 42 065	- 16.85
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	18 000	94 383	- 76 383	- 80.93
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	18 000	94 383	- 76 383	- 80.93
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	71 764	82 652	- 10 888	- 13.17
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 774	130 747	- 35 973	- 27.51
	Dettes fiscales et sociales	59 953	65 511	- 5 558	- 8.48
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 113	85	1 028	NS
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	17 083	27 333	- 10 250	- 37.50
	TOTAL IV	244 688	306 328	- 61 640	- 20.12
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	470 226	650 315	- 180 088	- 27.69

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

227 605

278 995

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises	397 918		374 344		23 574	6.30
Production vendue de Biens et Services	16 426		9 158		7 268	79.37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	200 693		262 478		-61 785	-23.54
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	298 323		279 932		18 392	6.57
Collectes						
Cotisations	110		10 160		-10 050	-98.92
Autres produits	26		150		-124	-82.83
TOTAL I	913 496		936 221		-22 725	-2.43
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	132 158		117 003		15 155	12.95
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	-2 672				-2 672	
Autres achats et charges externes	275 925		252 210		23 716	9.40
Impôts, taxes et versements assimilés	5 333		13 605		-8 272	-60.80
Salaires et traitements	401 541		395 924		5 617	1.42
Charges sociales	73 059		78 815		-5 756	-7.30
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	44 171		27 613		16 558	59.96
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	13 977				13 977	
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	27		1 888		-1 861	-98.55
TOTAL II	943 520		887 058		56 462	6.37
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-30 024		49 163		-79 187	-161.07
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		239		524	- 285	- 54. 38
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		239		524	- 285	- 54. 38
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		1 783		1 553	230	14. 84
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		1 783		1 553	230	14. 84
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		- 1 544		- 1 029	- 516	- 50. 12
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		- 31 569		48 134	- 79 703	- 165. 58
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 252			4 252	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		18 133		16 642	1 491	8. 96
Reprises sur provisions et transferts de charges				156	- 156	- 100. 00
TOTAL VII		22 385		16 799	5 586	33. 25
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 748		90	3 658	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		3 748		90	3 658	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		18 637		16 709	1 928	11. 54
Impôts sur les bénéfices (IX)				9 594	- 9 594	- 100. 00
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		936 120		953 545	- 17 424	- 1. 83
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		949 052		898 296	50 756	5. 65
SOLDE INTERMEDIAIRE		- 12 932		55 249	- 68 181	- 123. 41
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		- 12 932		55 249	- 68 181	- 123. 41

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	82	652	80	422	2 230	2. 77
21500000 MATERIELS ET OUTILLAGE	42	884	42	319	565	1. 34
21540000 MATERIELS INDUSTRIELS	114	801	88	566	26 235	29. 62
28150000 AMORT. MATERIEL & OUTILLAGE	-26	488	-26	488		
28154000 AMORTS MATERIELS INDUSTRIELS	-48	545	-23	975	-24 570	NS
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67	668	78	638	-10 970	-13. 95
21817000 TRAV.AGTS D/LOCAUX L	75	372	75	372		
21820000 MATERIEL DE TRANSPOR	29	981	21	350	8 631	40. 43
21830000 MAT.BUREAU & INFORMA	3	849	3	849		
21841000 MOBILIER	4	257	4	257		
28181700 AMT TRAV. AGTS D/ LOCAUX L	-24	403	-15	436	-8 967	-58. 09
28182000 AMT MATERIEL TRANSPO	-15	933	-7	554	-8 379	NS
28183000 AMT MAT.BUR ET INFOR	-2	973	-2	090	-883	-42. 24
28184100 AMORTISSEMENTS MOBILIER	-2	482	-1	110	-1 372	NS
AUTRES PARTICIPATIONS	1	500	1	500		
26100000 TITRE DE PARTICIPATION	1	500	1	500		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	452		452			
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM	452		452			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	152	272	161	012	-8 740	-5. 43
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	2	672			2 672	
31100000 STOCKS DE MATIERES PREMIERES	2	672			2 672	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	73	271	100	618	-27 347	-27. 18
41100000 CLIENTS	78	148	100	618	-22 469	-22. 33
49100000 PROV CLIENT	-4	877			-4 877	
AUTRES CREANCES	188	294	317	938	-129 644	-40. 78
40100000 FOURNISSEURS	2	002	1	013	989	97. 63
42100001 CHAMPEIX PIERRE			1	000	-1 000	NS
42100014 DJAE DINI			939		-939	NS
42100170 RMUN. LACOME MARIE-ODILE			250		-250	NS
42100176 RMUN. AMER EL KHEDOUD FOUAD T			400		-400	NS
42500000 AVANCES SALAIRES	790				790	
42510000 PRETS SALAIRES - MOL	1	225			1 225	
42510001 PRETS SALAIRES - SL	300				300	
42510002 PRETS SALAIRES - DD	652				652	
42530000 NDF 2013	42		42			
43731200 CHORUM PREVOYANCE			257		-257	NS
44170006 CR CREATION POSTE DEVELOP 36 K	6	000	18	000	-12 000	-66. 67
44170009 CR BOUL'SOL 230 K - 2012	57	500	161	000	-103 500	-64. 29
44170011 DIRECCTE UT34 FDI 5 K - 2013			3	000	-3 000	NS
44170014 SUB FAPE 20KE			20	000	-20 000	NS
44170015 SUBV. CR. ACI - 39K - 2013	19	500	19	500		
44170019 SUBV CG ACI 24.5KE	12	250	12	250		
44170020 SUBV. CR 14KE	7	000	7	000		
44170024 SUBV CR PACA - ACI - 2014	18	525			18 525	
44170026 DIRRECTE FONDS DEPT INSERTION	10	800			10 800	
44430000 C.I.C.E.	14	385	14	385		
44431000 PRODUITS A RECEVOIR - CICE	7	814			7 814	
44562000 TVA SUR IMMO	696		696			

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
AUTRES RESERVES		39 820		12 196	27 624	226.51
10680000 AUTRES RESEVES		39 820		12 196	27 624	226.51
REPORT A NOUVEAU		85 239		57 615	27 624	47.95
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		85 239		57 615	27 624	47.95
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		-12 932		55 249	-68 181	-123.41
APPORTS		2 500		2 500		
10300000 FDS ASS.AVEC DROIT R		2 500		2 500		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		92 910		122 043	-29 133	-23.87
13100000 SUBV EQUIPT RENOUVEL		48 332		48 332		
13100001 SUBVENTIONS		20 000		20 000		
13100002 SUBVENTIONS		15 000		15 000		
13100003 SUB FDI ASP		15 000		15 000		
13100004 DIRECCTE FDI 23 K_		23 000		23 000		
13100005 FAPE 20 K_		20 000		20 000		
13100006 SUB CHEQUE DEJEUNER		4 000		4 000		
13100008 SUB INVEST VILLE DE MARSEILLE		12 000		12 000		
13100009 SUB FAPE 20KE EQUIPEMENT				20 000	-20 000	NS
13100010 SUBVENTION SOC. GENERALE - 9 K		9 000			9 000	
13900000 SUBV.EQUIP.INSCR.RES		-73 422		-55 289	-18 133	-32.80
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		207 538		249 603	-42 065	-16.85
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		18 000		94 383	-76 383	-80.93
19400000 FONDS DEDIES SUBVENTION		18 000		94 383	-76 383	-80.93
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES		18 000		94 383	-76 383	-80.93
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		71 764		82 652	-10 888	-13.17
16410000 ESIA		25 000		25 000		
16420000 ESIA 2		25 000		25 000		
16440000 EMPRUNT CAISSE D'EPA		1 302		6 414	-5 112	-79.70
16450000 CREDIT CAISSE EPARGNE 30 KE		20 462		26 238	-5 776	-22.01
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		94 774		130 747	-35 973	-27.51
40100000 FOURNISSEURS		85 185		130 747	-45 562	-34.85
40810000 FOURNISSEURS FNP		9 588			9 588	
DETTE FISCALES ET SOCIALES		59 953		65 511	-5 558	-8.48
42100000 SALAIRES		206			206	
42100159 RMUN. KARDASINSKI PAWEL				828	-828	NS
42100164 RMUN. DESIRA JEAN MARIE				202	-202	NS
42100172 RMUN. ARZANO LIONEL				32	-32	NS
42100177 RMUN. BACCOUCHE TAREK				36	-36	NS
42820000 CONGES A PAYER		17 283		17 859	-576	-3.23
42821000 PRIMES A PAYER				818	-818	NS
43100000 URSSAF		15 993		12 097	3 895	32.20
43731000 KLESIA RETRAITE		10 612		10 127	485	4.79
43731200 CHORUM PREVOYANCE		1 096			1 096	
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A		5 762		6 303	-541	-8.58
43821000 CH. SOC. SUR PRIMES A PAYER				285	-285	NS
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER				7 958	-7 958	NS

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2014 12	Exercice N-1 31/12/2013 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
44400000	ETAT IMPOT/LES BENEF		7 693	- 7 693	NS
44410000	COMMUNAUTE URBAINE OM		244	- 244	NS
44566000	TVA DEDUCTIBLE	1 268		1 268	
44587000	TVA SUR FACTURE A ETABLIR	2 104		2 104	
44700000	FCP UNIFORMATION	3 476		3 476	
44710000	TAXE D'APPRENTISSAGE	246		246	
44860000	ETAT IMPOTS A PAYER	1 907	1 028	879	85. 51
AUTRES DETTES		1 113	85	1 028	NS
41100000	CLIENTS		85	-85	NS
41980000	AVOIR A ETABLIR	360		360	
46710000	NSF SAMUEL MOUGIN	91		91	
46720000	NDF PIERRE CHAMPEIX	663		663	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		17 083	27 333	- 10 250	- 37. 50
48700000	PDTS CONST AVANCE	17 083	27 333	- 10 250	- 37. 50
TOTAL DETTES		244 688	306 328	- 61 640	- 20. 12
TOTAL GENERAL		470 226	650 315	- 180 088	- 27. 69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	397 918		374 344		23 574	6.30
70720000 VENTE A 5.5%	397 918		374 344		23 574	6.30
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	16 426		9 158		7 268	79.37
70610000 PRESTATION	16 426		9 158		7 268	79.37
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	200 693		262 478		-61 785	-23.54
74170001 CG13 ACI LIVRAISON 14 K_	4 667		4 667			
74170002 CG13 ACI PROD 24.5 K_	8 167		8 167			
74170006 CR CREATION POSTE DEVELO 36 K_	10 250		16 250		-6 000	-36.92
74170008 FDF BOUSOL 25 K_			11 111		-11 111	NS
74170009 CR BOUL'SOL 2012 230 K_	94 383		98 617		-4 234	-4.29
74170010 AS FR ACTIVE PORTEUR PROJET 20			20 000		-20 000	NS
74170011 DIRECCTE UT34 FDI 5 K_			5 000		-5 000	NS
74170012 FONDATION VINCI 10KE			10 000		-10 000	NS
74170015 SUB ACCOMP ACI 39KE			39 000		-39 000	NS
74170016 SUB DIRECCTE ACI LIVRAISON	7 622		9 000		-1 378	-15.31
74170017 SUB DIRECCTE ACI PROD	12 888		15 000		-2 112	-14.08
74170019 SUB CG 24.5KE 1/05/13 30/04/14	16 333		16 333			
74170020 SUB CR 14KE	9 333		9 333			
74300000 SUBVENTION PACA	37 050				37 050	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	298 323		279 932		18 392	6.57
78174000 DAP CREANCES CLIENTS			7 000		-7 000	NS
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	780		15 123		-14 343	-94.84
79101000 ASP	272 556		257 809		14 747	5.72
79110000 TRANSFERT DE CHARGES - FORMAT°	24 988				24 988	
COTISATIONS	110		10 160		-10 050	-98.92
75600000 COTISATIONS	110		160		-50	-31.25
75620000 DON			10 000		-10 000	NS
AUTRES PRODUITS	26		150		-124	-82.83
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	26		150		-124	-82.83
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	913 496		936 221		-22 725	-2.43
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	132 158		117 003		15 155	12.95
60100000 ACHATS FARINES CLASSIQUES	40 309		94 645		-54 336	-57.41
60101000 ACHAT FARINES BIO	62 866				62 866	
60110000 ACHATS SEL ET LEVURES			5 707		-5 707	NS
60130000 AUTRES ACHATS	20 192		11 753		8 439	71.80
60140000 FRAIS DE FACTURATION	32				32	
60220000 SACS MOULINS SOUFFLETS	5 270		4 898		372	7.59
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	675				675	
60223000 FOURNITURE ATELIER (VETEMENTS)	1 281				1 281	
60260000 EMBALLAGES (DIVERS SACS)	1 534				1 534	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	-2 672				-2 672	
60310000 VARIATION STOCKS MAT PREMIERES	-2 672				-2 672	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	275 925		252 210		23 716	9.40
60610000 EDF	4 127		5 085		-958	-18.84
60612000 EAU	4 304		3 205		1 099	34.29
60630000 FOURN ENTRET ET PETIT EQUIP	2 278		14 323		-12 045	-84.09

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	1	313	3	709	-2 395	-64.59
60650000 CARBURANT	5	418	4	979	439	8.81
61100000 SOUS TRAITANCE			88		-88	NS
61110000 SOUS TRAITANCE - BLANCHISSERIE	206				206	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	24	000	24	000		
61330000 LOC COPIEUR CIBS	1	154	819		335	40.87
61400000 CHARG.LOCAT.& COPROP			292		-292	NS
61500000 ENTRETIEN REPARATION MAT PROF	6	045	5	286	759	14.36
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER			580		-580	NS
61550000 ENTRET ET REP MAT VEHICULE	2	006	2	005	0	0.01
61560000 MAINTENANCE	760				760	
61600000 ASSURANCES	7	165	5	998	1 167	19.45
61820000 DOCUMENTATION	30		171		-141	-82.42
62260000 HONORAIRES			133 968		-133 968	NS
62260001 HONORAIRES CAC	3	234			3 234	
62260002 HONORAIRES COMPTABILITE	13	505			13 505	
62261000 HONORAIRES CONTRIBUT° BOU'SOL	20	000			20 000	
62261001 HONORAIRES BOU'SOL MANAGEMENT	29	640			29 640	
62261002 HONORAIRES PROGRAMME BOU'SOL	94	384			94 384	
62262000 HONORAIRES PSYNEQUANON	17	600			17 600	
62263000 HONORAIRES AVOCATS	1	400			1 400	
62264000 HONORAIRES DIVERS	527				527	
62265000 HONORAIRE CEIVE			17 000		-17 000	NS
62281000 FORMATION	26	797	12	345	14 452	117.07
62320000 SITE INTERNET			1 000		-1 000	NS
62340000 CADEAUX	200		4 670		-4 470	-95.72
62360000 COMMUNICATION (SITE, CATALOG)	733		624		109	17.47
62500000 PRESENTATION			176		-176	NS
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	16		4 709		-4 693	-99.66
62511000 NDF SAMUEL MOUGIN	1	812			1 812	
62512000 NDF PIERRE CHAMPEIX	2	538			2 538	
62513000 NDF LIONEL ARZANO	255				255	
62514000 NDF MARIE ODILE LACOME	97				97	
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	1	050	2	578	-1 528	-59.26
62600000 FRAIS POSTAUX	386		884		-498	-56.34
62610000 ORANGE 04 91 50 65 44	1	056	564		493	87.49
62613000 ORANGE PORT 0680711988			748		-748	NS
62640000 FREE 06 80 71 19 88	217		210		7	3.42
62650000 FREE 07 81 25 03 74	200		217		-17	-7.97
62660000 FREE 0781123788	20		18		2	9.09
62670000 FREE 0781124211	20		10		10	100.00
62680000 FREE 07811115613	200		67		133	199.10
62700000 SERV.BANCAIRES & ASS	620		1 377		-758	-55.00
62800000 DIVERS	172		104		68	65.44
62810000 COTISATIONS	441		400		41	10.17
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5	333	13	605	-8 272	-60.80
63300000 PARTI.EMPLOI FORMAT CONTINUE			4 511		-4 511	NS
63310000 TAXE D'APPRENTISSAGE CHARGES	246				246	
63330000 FCP UNIFORMATION	3	476			3 476	
63330001 FORM PROF ENCADRANT NON PROD			1 181		-1 181	NS
63330002 FORM PRO ENCADANR PROD			1 221		-1 221	NS
63330003 FORM PRO CUE CAE			4 021		-4 021	NS
63350001 TAXE APPR ENCADRANT NON PROD			162		-162	NS
63350002 TAXE APPR ENCADRANT PROD			157		-157	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
63350003 TAXE OM			1 216		- 1 216	NS
63350006 TAXE OM			244		- 244	NS
63360000 CET			514		- 514	NS
63370000 FRAIS CARTE GRISE			348		- 348	NS
63371000 PREFECTURE			31		- 31	NS
63511000 CET	879				879	
63580000 REDEVANCE MPM ORDURES	732				732	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	401 541		395 924		5 617	1. 42
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	402 935				402 935	
64110001 SALAIRE BRUT ENCADRANT NON PRO			77 635		- 77 635	NS
64110002 SALAIRE BRUT ENCADRANT PROD			85 430		- 85 430	NS
64110003 SALAIRE BRUT CUE CAE			226 159		- 226 159	NS
64120000 CONGES PAYES	- 1 394		2 742		- 4 136	NS
64140000 MAJORATION DE NUIT			3 349		- 3 349	NS
64141000 DIVERSES CHARGES DE PERSONNELS			609		- 609	NS
CHARGES SOCIALES	73 059		78 815		- 5 756	- 7. 30
64500000 CHARGES SEC.SOC.& PR			2 448		- 2 448	NS
64510000 URSSAF CHARGES	52 694				52 694	
64510001 URSSAF ENCADRANT NON PROD			21 246		- 21 246	NS
64510002 URSSAF ENCADRANT PROD			17 376		- 17 376	NS
64510003 URSSAF CUI CAE			5 067		- 5 067	NS
64520000 KLESIA RETRAITE CHARGES	23 555				23 555	
64530000 CHORUM PREVOYANCE CHARGES	2 030				2 030	
64530001 COTISATION MORNAY ENCADRANT NO			6 875		- 6 875	NS
64530002 COTISATIONS MORNAY ENCADRANT P			5 403		- 5 403	NS
64530003 COTISATION MORNAY CUI CAE			13 807		- 13 807	NS
64540001 COTISATION ASSEDIC ENCADRANT N			3 338		- 3 338	NS
64540002 COTISATION ASSEDIC ENCADRANT P			3 750		- 3 750	NS
64540003 COTISATION ASSEDIC CUI CAE			9 725		- 9 725	NS
64550000 CHGS SOCIALES SUR CP	- 826				- 826	
64590000 C.I.C.E.			- 14 385		14 385	100. 00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 420		4 165		- 745	- 17. 89
64900000 CICE	- 7 814				- 7 814	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	44 171		27 613		16 558	59. 96
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	44 171		27 613		16 558	59. 96
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	13 977				13 977	
68174000 DAP CREANCES CLIENTS	4 877				4 877	
68174100 DOTATION DEPR. AUTRES CREANCES	9 100				9 100	
AUTRES CHARGES	27		1 888		- 1 861	- 98. 55
65400000 PERTE SUR CREANCE IRRECOURVABL			1 000		- 1 000	NS
65800000 CHARGES DIV. GEST COURANTE	27		888		- 861	- 96. 92
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	943 520		887 058		56 462	6. 37
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 30 024		49 163		- 79 187	- 161. 07
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	239		524		- 285	- 54. 38
76400000 REVEN.VAL.MOBIL.PLAC	230				230	
76800000 AUTRES PRODUITS FINA	9		524		- 515	- 98. 21

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		239		524	- 285	- 54. 38
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		1 783		1 553	230	14. 84
66111000 EMPRUNT 436.22_		123		273	- 151	- 55. 19
66112000 EMPRUNT ESIA1		500		375	125	33. 33
66113000 EMPRUNT ESIA 2		500		375	125	33. 33
66114000 INT EMPRUNT CE 30KE		661		529	132	24. 85
66150000 INTERETS DEBITEURS				0	- 0	NS
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		1 783		1 553	230	14. 84
RESULTAT FINANCIER		- 1 544		- 1 029	- 516	- 50. 12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		- 31 569		48 134	- 79 703	- 165. 58
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		4 252			4 252	
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 252			4 252	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		18 133		16 642	1 491	8. 96
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE		18 133		16 642	1 491	8. 96
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				156	- 156	- 100. 00
79700000 TRANSF.CHARG.EXCEPTI				156	- 156	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		22 385		16 799	5 586	33. 25
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		3 748		90	3 658	NS
67120000 PENALITES ET AMENDES		450		90	360	400. 00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		761			761	
67200000 CHARG.EXERCICES ANTE		2 537			2 537	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 748		90	3 658	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL		18 637		16 709	1 928	11. 54
IMPOTS SUR LES BENEFICES				9 594	- 9 594	- 100. 00
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES				9 861	- 9 861	NS
69900000 CREDIT D'IMPOTS				- 267	267	100. 00
TOTAL PRODUITS		936 120		953 545	- 17 424	- 1. 83
TOTAL DES CHARGES		949 052		898 296	50 756	5. 65
SOLDE INTERMEDIAIRE		- 12 932		55 249	- 68 181	- 123. 41
EXCEDENTS OU DEFICITS		- 12 932		55 249	- 68 181	- 123. 41

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice;

Les comptes annuels ont été établis conformément aux principes comptables suivants :

- Principe de prudence,
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices
- Continuité d'exploitation.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Immobilisations :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les durées d'amortissement de ces immobilisations sont déterminées en fonction de la durée estimée d'utilisation du bien.

Stock :

Les stocks à la clôture de l'exercice concernent les matières premières non consommées au 31 décembre. Ils sont évalués au dernier prix d'achat des matières premières.

Compte tenu de la forte rotation de ces matières premières, aucune dépréciation de ces matières n'a été relevée.

Créances clients :

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'il existe un risque de non recouvrement desdites créances.

ANNEXE

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

Subventions :

La comptabilisation des subventions est faite à la date de notification de celles ci. Ces subventions sont rapportées au résultat selon leur objet et selon les modalités prévues dans la convention de subventionnement.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 7 814 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE dont à bénéficié l'association PAIN et PARTAGE a été utilisé pour le renforcement de son fonds de roulement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	130 885		26 800
Installations générales agencements aménagements divers	75 372		
Matériel de transport	21 350		8 631
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 106		
TOTAL	235 713		35 431
Autres participations	1 500		
Prêts, autres immobilisations financières	452		
TOTAL	1 952		
TOTAL GENERAL	237 665		35 431

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			157 685	157 685
Installations générales agencements aménagements divers			75 372	75 372
Matériel de transport			29 981	29 981
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 106	8 106
TOTAL			271 145	271 145
Autres participations			1 500	1 500
Prêts, autres immobilisations financières			452	452
TOTAL			1 952	1 952
TOTAL GENERAL			273 097	273 097

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	50 463	24 570		75 033
Installations générales agencements aménagements divers	15 436	8 967		24 403
Matériel de transport	7 554	8 379		15 933
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 201	2 255		5 456
TOTAL	76 654	44 171		120 825
TOTAL GENERAL	76 654	44 171		120 825

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	24 570				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 967				
Matériel de transport	8 379				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 255				
TOTAL	44 171				
TOTAL GENERAL	44 171				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Autres réserves	12 196		27 624		39 820
Report à nouveau	57 615		27 624	- 0	85 239
RESULTAT DE L'EXERCICE	55 249	- 55 249		12 932	- 12 932
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	2 500				2 500
Subventions d'investissement	122 043	- 20 000	9 000	18 133	92 910
Provisions réglementées					
TOTAL I	249 603	- 75 249	64 248	31 064	207 538

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		4 877			4 877
Autres provisions pour dépréciation		9 100			9 100
TOTAL		13 977			13 977
TOTAL GENERAL		13 977			13 977
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 977			

Les autres provisions pour dépréciation concernent la dépréciation d'un excédent de créance relative au CICE 2013 (créance d'un montant brut de 14 385 €) présent dans les comptes clos au 31/12/2014.

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 52	4 52	
Autres créances clients	78 148	78 148	
Personnel et comptes rattachés	3 009	3 009	
Impôts sur les bénéfices	22 199	22 199	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 592	8 592	
Divers état et autres collectivités publiques	131 575	131 575	
Débiteurs divers	32 019	32 019	
TOTAL	275 994	275 994	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	25 000	4 064	20 936	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	46 764	11 305	35 459	
Fournisseurs et comptes rattachés	94 774	94 774		
Personnel et comptes rattachés	17 489	17 489		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 463	33 463		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 372	3 372		
Autres impôts taxes et assimilés	5 629	5 629		
Autres dettes	1 113	1 113		
Produits constatés d'avance	17 083	17 083		
TOTAL	244 688	188 293	56 395	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 888			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
SUBVENTION CR - BOU'SOL	230 000	94 383	94 383		
SUBVENTION - FDI DIRECT	18 000			18 000	18 000
TOTAL	248 000	94 383	94 383	18 000	18 000

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	47 099
Total	47 099

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 588
Dettes fiscales et sociales	24 952
Autres dettes	1 907
Total	36 447

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	17 083
Total	17 083

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		1 500	
Créances usagers et comptes rattachés		4 578	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		37 781	

Subventions d'équipement

Les subventions d'investissement sont représentées comme suit :

- soit en suivant les modalités d'amortissement des biens financés
- soit sur une durée linéaire de 10 ans.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
EXPLOITATION :	
- CREATION DE POSTE - CR PACA	10 250
- PROJET BOU'SOL - CR PACA	94 383
- SUBVENTION ACI PRODUCTION - CG 13	24 500
- SUBVENTION ACI LIVRAISON - CG 13	14 000
- SUBVENTION ACCOMPAGNEMENT ACI - CR PACA	37 050
- SUBVENTION ACI PRODUCTION ET LIVRAISON - DIRRECTE	20 510
Total	200 693

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	1	
Employés	4	
Ouvriers	16	
Total	21	

ANNEXE

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

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

L'association PAIN ET PARTAGE a bénéficié d'un crédit d'impôt apprentissage de 1 600 euros au cours de l'exercice écoulé.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 100 euros au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

NEANT

Engagements reçus

CAUTION FRANCE ACTIVE GARANTIE	15 000
Total	15 000

L'emprunt Caisse d'épargne souscrit en 2013 pour un montant initial de 30 000 euros a été garantie à hauteur de 50 % par France Active.

Le solde de cet emprunt au 31 décembre 2014 s'élève à 20 462 euros.

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

Nature	Montant
AIDES A L'EMPLOI (PERSONNEL EN INSERTION) - ASP	272 556
REMBOURSEMENT DE FRAIS DE FORMATION	24 988
DIVERS AUTRES	780
Total	298 324