

EXPERTS SOLIDAIRES
859 RUE JEAN-FRANCOIS BRETON

34093 MONTPELLIER

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MONTPELLIER
Le 07/03/2014

ROCHER FREDERIC
EXPERT-COMPTABLE

CRCF-QUITUS
54 IMPASSE DUKE ELLINGTON

34070 MONTPELLIER
04-88-13-19-88

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2013

	Page
- <i>Attestation des comptes</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>6 et 7</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>8 et 9</i>

CRCF-QUITUS
54 IMPASSE DUKE ELLINGTON

34070 MONTPELLIER
04-88-13-19-88

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

EXPERTS SOLIDAIRES
859 RUE JEAN-FRANCOIS BRETON
34093 MONTPELLIER

pour l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de mes travaux, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	27 253 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	24 227 Euros

Fait à MONTPELLIER
Le 07/03/2014

ROCHER FREDERIC
EXPERT-COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2013 12			Exercice N-1 31/12/2012 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	4 850	678	4 172		4 172	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	TOTAL I	4 850	678	4 172		4 172	
	Comptes de liaison TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	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						
	Autres créances						
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	23 081		23 081		23 081		
Charges constatées d'avance (3)							
	TOTAL III	23 081		23 081		23 081	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	27 931	678	27 253		27 253	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise		3 002			3 002	
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		24 227			24 227	
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I		27 230			27 230	
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		24			24	
	Instruments de trésorerie						
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance					
	TOTAL IV		24			24	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		27 253			27 253	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

24

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		39 165			39 165	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		2 720			2 720	
Collectes						
Cotisations		1 200			1 200	
Autres produits						
TOTAL I		43 085			43 085	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements		105			105	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes		14 028			14 028	
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements		4 046			4 046	
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		678			678	
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
TOTAL II		18 858			18 858	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		24 227			24 227	
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	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)						
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		24 227			24 227	
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		43 085			43 085	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		18 858			18 858	
SOLDE INTERMEDIAIRE		24 227			24 227	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		24 227			24 227	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		4 172			4 172	
20500000 Concessions, brevets, licences		4 850			4 850	
28050000 Amort. concessions, brevets, e		678			678	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		4 172			4 172	
DISPONIBILITES		23 081			23 081	
51200000 CREDIT COOPERATIF		22 986			22 986	
53000000 CAISSE		95			95	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		23 081			23 081	
TOTAL GENERAL		27 253			27 253	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	3	002			3	002
10130000 FONDS ASSOCIATIFS	3	002			3	002
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	24	227			24	227
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	27	230			27	230
AUTRES DETTES		24				24
46730000 NDF JPM		23				23
50800000 Autres valeurs mobilières		1				1
TOTAL DETTES		24				24
TOTAL GENERAL	27	253			27	253

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	39 165				39 165	
74000000 Subventions d'exploitation	28 000				28 000	
74100000 DONS	11 165				11 165	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 720				2 720	
79100000 Transfert de charges	2 720				2 720	
COTISATIONS	1 200				1 200	
75601500 Cotisations particulier	1 200				1 200	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	43 085				43 085	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	105				105	
60225000 FOURNITURES DE BUREAU	105				105	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	14 028				14 028	
60400000 Achats d'études prestations de	1 200				1 200	
60613000 ESSENCE	164				164	
60630000 Fournitures d'entretien et ptt	19				19	
60640000 Fournitures de bureau	327				327	
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 500				2 500	
61320000 Locations immobilières	4 144				4 144	
61352000 LOCATION PONCTUELLE DE VEHICUL	392				392	
61600000 Primes d'assurances	127				127	
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	32				32	
62360000 DONS VERSES	40				40	
62510100 Avion	2 520				2 520	
62510200 Train	354				354	
62510300 Péages	24				24	
62510400 Taxis	194				194	
62510600 Parking	16				16	
62510700 Transport en commun	294				294	
62520000 Hôtels	378				378	
62560000 Missions	611				611	
62570000 Réceptions	154				154	
62600000 Frais postaux	73				73	
62630000 Frais de télécommunications	133				133	
62750000 FRAIS BANCAIRES	233				233	
62810000 COTISATIONS	100				100	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	4 046				4 046	
64140000 Indemnités et avantages divers	4 046				4 046	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	678				678	
68111000 DOTATIONS AUX AMORT. INCORPORE	678				678	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	18 858				18 858	
RESULTAT D'EXPLOITATION	24 227				24 227	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	24 227				24 227	
TOTAL PRODUITS	43 085				43 085	

