

**COMPTES ANNUELS**

**2015**

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

**ASS IXESN**

50 rue des Tournelles  
75003 PARIS

Siret : 50187073700035



## Sommaire

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	15
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>17</b>
Bilan détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21



**COMPTES ANNUELS**

**2015**

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Comptes annuels

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	540	322	218	398
Immob. en cours / Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				1 500
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>540</b>	<b>322</b>	<b>218</b>	<b>1 898</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Matières premières et autres approv.</b>				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
<b>Marchandises</b>				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés	2 405		2 405	2 460
Autres créances	118 148		118 148	328
<b>Divers</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
Disponibilités	193 237		193 237	34 189
Charges constatées d'avance	850		850	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>314 640</b>		<b>314 640</b>	<b>36 977</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>315 180</b>	<b>322</b>	<b>314 858</b>	<b>38 875</b>

## Bilan

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	20 784	19 133
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>45</b>	<b>1 652</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>20 829</b>	<b>20 784</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions	277 920	10 000
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>277 920</b>	<b>10 000</b>
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 689	5 431
Dettes fiscales et sociales	10 420	2 660
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>16 109</b>	<b>8 091</b>
Ecart de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>314 858</b>	<b>38 875</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	8 272	2,24	5 551	9,48	2 721	49,02
Production vendue	5 930	1,61	540	0,92	5 390	997,80
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	351 658	95,30	49 400	84,39	302 258	611,86
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations	3 155	0,85	3 050	5,21	105	3,44
Autres produits	12		1 623	2,77	-1 610	-99,23
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>369 028</b>	<b>100,00</b>	<b>60 164</b>	<b>102,77</b>	<b>308 864</b>	<b>513,37</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	55 811	15,12	47 196	80,62	8 616	18,26
Impôts et taxes						
Salaires et Traitements	30 049	8,14	18 247	31,17	11 802	64,68
Charges sociales	10 849	2,94	4 735	8,09	6 114	129,12
Amortissements et provisions	180	0,05	142	0,24	38	26,74
Autres charges	4 203	1,14	1 740	2,97	2 463	141,55
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>101 091</b>	<b>27,39</b>	<b>72 059</b>	<b>123,09</b>	<b>29 032</b>	<b>40,29</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>267 936</b>	<b>72,61</b>	<b>-11 895</b>	<b>-20,32</b>	<b>279 832</b>	<b>NS</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers	29	0,01	47	0,08	-19	-39,61
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>	<b>29</b>	<b>0,01</b>	<b>47</b>	<b>0,08</b>	<b>-19</b>	<b>-39,61</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>267 965</b>	<b>72,62</b>	<b>-11 848</b>	<b>-20,24</b>	<b>279 813</b>	<b>NS</b>
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
<b>Résultat exceptionnel</b>						
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées	10 000	2,71	23 500	40,14	-13 500	-57,45
Engagements à réaliser	277 920	75,31	10 000	17,08	267 920	NS
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>45</b>	<b>0,01</b>	<b>1 652</b>	<b>2,82</b>	<b>-1 607</b>	<b>-97,27</b>
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat	151 850		67 110		84 740	126,27
Prestations en nature	20 328				20 328	
Dons en nature			11 287		-11 287	-100,00
<b>Total des produits</b>	<b>172 178</b>		<b>78 397</b>		<b>93 781</b>	<b>119,62</b>
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	20 328		11 287		9 041	80,10
Personnel bénévole	151 850		67 110		84 740	126,27
<b>Total des charges</b>	<b>172 178</b>		<b>78 397</b>		<b>93 781</b>	<b>119,62</b>