

# ***TRANSAMI***

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/10/2013 au 30/09/2014*

*Activité principale de l'association :*

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

**Fait à PARIS  
Le 14/10/2014**

**NINA CAMATTA  
EXPERT-COMPTABLE**

***CREALYA***  
*3 RUE COPERNIC*

*75116 PARIS*

**COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2014**

	Page
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Annexe</i>	6 à 9

**CREALYA**  
3 RUE COPERNIC

75116 PARIS

<b>BILAN ACTIF</b>
--------------------

ACTIF		Exercice N 30/09/2014 12			Exercice N-1 30/09/2013 7	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						
	Autres immobilisations corporelles	7 949	1 677	6 272		6 272	
	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	395		395		395		
<b>TOTAL I</b>	<b>8 344</b>	<b>1 677</b>	<b>6 667</b>		<b>6 667</b>		
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
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	1 296		1 296		1 296	
	Autres créances						
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	51 257		51 257	3 750	47 508	NS	
Charges constatées d'avance (3)				472	472	100.00	
<b>TOTAL III</b>	<b>52 553</b>		<b>52 553</b>	<b>4 222</b>	<b>48 331</b>	<b>NS</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>60 897</b>	<b>1 677</b>	<b>59 220</b>	<b>4 222</b>	<b>54 998</b>	<b>NS</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

<b>BILAN PASSIF</b>
---------------------

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		30/09/2014	12	30/09/2013	7	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		3 955			3 955	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>		17 214	3 955	13 259	335.21	
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
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							
	<b>TOTAL I</b>	21 170	3 955	17 214	435.21		
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>						
<b>DETTES (1)</b>	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		142		142		
	Dettes fiscales et sociales		11 488		11 488		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		5 160	267	4 893	NS	
	Instrument de trésorerie						
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance		21 261		21 261		
	<b>TOTAL IV</b>		38 051	267	37 784	NS	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	59 220	4 222	54 998	NS		

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

16 790

267

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>
---------------------------

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2014	12	30/09/2013	7	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services		3 770		400	3 370	842.48
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		966			966	
Collectes		92 615		3 860	88 755	NS
Cotisations		210		285	75	26.32
Autres produits						
<b>TOTAL I</b>		97 561		4 545	93 016	NS
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes		28 490		590	27 900	NS
Impôts, taxes et versements assimilés		33 017			33 017	
Salaires et traitements		17 164			17 164	
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		1 677			1 677	
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)						
<b>TOTAL II</b>		80 347		590	79 757	NS
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		17 214		3 955	13 259	335.21
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
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

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>
---------------------------

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2014	12	30/09/2013	7	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
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						
<b>TOTAL V</b>						
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>						
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		17 214		3 955	13 259	335,21
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>						
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		97 561		4 545	93 016	NS
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		80 347		590	79 757	NS
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		17 214		3 955	13 259	335,21
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		17 214		3 955	13 259	335,21

<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>
---

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2014	12	30/09/2013	7	Euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Bénévolat	56 790		4 000		52 790	NS
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>	56 790		4 000		52 790	NS
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole	56 790		4 000		52 790	NS
Prestations						
<b>TOTAL</b>	56 790		4 000		52 790	NS

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2013 au 30/09/2014

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 59 220.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 97 561.14 Euros et dégageant un excédent de 17 214.47 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2013 au 30/09/2014 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

**- 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 120-1 et suivants du Plan Comptable Général

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 actuellement en vigueur.

**Permanence des méthodes**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**



<b>ANNEXE</b>
---------------

Exercice du 01/10/2013 au 30/09/2014

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 949
TOTAL			7 949
Prêts, autres immobilisations financières			395
TOTAL			395
TOTAL GENERAL			8 344

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 949	7 949
TOTAL			7 949	7 949
Prêts, autres immobilisations financières			395	395
TOTAL			395	395
TOTAL GENERAL			8 344	8 344

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 677		1 677
TOTAL		1 677		1 677
TOTAL GENERAL		1 677		1 677

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 677				
TOTAL	1 677				
TOTAL GENERAL	1 677				

<b>ANNEXE</b>
---------------

Exercice du 01/10/2013 au 30/09/2014

**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 :					
Report à nouveau			3 955	0	3 955
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 955	13 259			17 214
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>3 955</b>	<b>13 259</b>	<b>3 955</b>	<b>0</b>	<b>21 170</b>

**Etat des provisions**

Néant

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	395		395
Autres créances clients	1 296	1 296	
<b>TOTAL</b>	<b>1 691</b>	<b>1 296</b>	<b>395</b>

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	142	142		
Personnel et comptes rattachés	6 287	6 287		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 201	5 201		
Autres dettes	5 160	5 160		
Produits constatés d'avance	21 261	21 261		
<b>TOTAL</b>	<b>38 051</b>	<b>38 051</b>		

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2013 au 30/09/2014

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Néant

**Disponibilités en Euros**

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

**Produits à recevoir****Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	5 201
Autres dettes	3 288
Total	8 489

**Charges et produits constatés d'avance**

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	21 261
Total	21 261