

Comptes Annuels

**STE DES AMIS DE VERSAILLES
CHATEAU DE VERSAILLES**

78000 VERSAILLES

Bilan du 01/01/2015 au 31/12/2015

Durée 12 mois

No SIRET 40108574100015

Code NAF 9499Z

Document établi par :

**AACC
6 AVENUE CHARLES DE GAULLE
78150 LE CHESNAY**

Tel. 01 39 23 81 10

Fax.

Siret 34998708100040

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2015			31/12/2014
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	63 594	56 100	7 494	12 708	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	12 183		12 183	12 183	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	75 777	56 100	19 677	24 891	
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	143 462	94 523	48 939	15 502
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	662 365		662 365	100 848	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 000 000		1 000 000	1 076 000	
DISPONIBILITES	1 178 336		1 178 336	941 039	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	35 236		35 236	68 552
	TOTAL (II)	3 019 400	94 523	2 924 877	2 201 942
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	3 095 177	150 623	2 944 554	2 226 833	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	31/12/2014
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	393 226	393 226
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	1 044 322	427 441
	Résultat de l'exercice	(177 006)	616 881
	Total des fonds propres	1 260 542	1 437 548
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	1 260 542	1 437 548	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	20 626	53 058
Total des provisions	20 626	53 058	
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés	606 162	49 478
	Sur legs et donations affectés		
Total des fonds dédiés	606 162	49 478	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	624 596	231 939
	Dettes fiscales et sociales	90 369	76 867
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	625	20 000	
Produits constatés d'avance	341 634	357 943	
Total des dettes	1 057 224	686 749	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	2 944 554	2 226 833	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(177 005,63)	616 880,76	
(1) Dont à moins d'un an	1 057 224	686 749	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	31/12/2014
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	22 712	22 735
	Prestations de services	209 254	223 805
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	3 000	
	Dons	405 710	242 976
	Cotisations	469 724	437 596
	Legs et donations	547 800	240 869
	Autres produits de gestion courante		185
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	39 598	7 203
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation	1 697 798	1 175 369	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	94 821	45 800
	Variation de stock	(31 407)	3 502
	Autres achats et charges externes	1 021 236	306 465
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 602	2 476
	Rémunération du personnel	172 046	137 800
	Charges sociales	77 626	71 080
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	5 214	4 643
	Dotation aux provisions	2 568	2 856
	Autres charges		3 121
	Total des charges d'exploitation	1 344 708	577 742
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		353 090	597 627
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	28 744	17 035
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	2 - RESULTAT FINANCIER	28 744	17 035
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	381 834	614 662
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés	2 156	
Charges exceptionnelles	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	45 668	9 830
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	602 352	7 611
TOTAL DES PRODUITS		1 772 210	1 202 234
TOTAL DES CHARGES		1 949 216	585 353
EXCEDENT ou DEFICIT		(177 006)	616 881
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	129 380	137 260
	Bénévolat	129 380	137 260
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES	129 380	137 260
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole	129 380	137 260

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au nouveau plan comptable des associations, aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 944 554** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 772 210** euros et un total **charges** de **1 949 216** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-177 006** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2015** et finit le **31/12/2015**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Stocks et en cours

Le stock a été valorisé au prix de revient de chaque numéro.

Une provision pour dépréciation est comptabilisée pour tenir compte des risques de mévente.

Les stocks de Versalia sont provisionnés de la façon suivante

- provision de 20% pour les Versalia de l'année n-1
- provision de 40% pour les Versalia de l'année n-2
- provision de 60% pour les Versalia de l'année n-3

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- provision de 80% pour les Versalia de l'année n-4
 - provision de 100% pour les Versalia de l'année n-5 et avant
- Les autres stocks sont provisionnés à hauteur de 100%

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

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

Legs et Libéralités reçus

Les legs et libéralités reçus, et dont l'affectation précise n'a pas été indiquée par le légataire ou le donateur, ne sont pas comptabilisés en fonds dédiés

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2015
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	24 151					24 151
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	39 442					39 442
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	63 594					63 594
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	12 183					12 183
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 183					12 183
TOTAL	75 777					75 777

--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2015
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	17 609	2 415		20 024
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	33 277	2 799		36 076
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 886	5 214		56 100	
TOTAL		50 886	5 214		56 100

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2015
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	53 058	2 568	35 000	20 626
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	53 058	2 568	35 000	20 626
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	96 554		2 031	94 523
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	96 554		2 031	94 523
TOTAL GENERAL		149 612	2 568	37 031	115 149
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 568	37 031	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	255	255	
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	662 110	662 110		
Charges constatées d'avances	35 236	35 236		
TOTAL DES CREANCES		697 602	697 602	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/12/2015	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
--	------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	624 596	624 596		
	Personnel et comptes rattachés	51 571	51 571		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 642	36 642		
	Impôts sur les bénéfices	2 156	2 156		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	625	625		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	947 796	947 796			
TOTAL DES DETTES		1 663 386	1 663 386		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe libre

Etat exprimé en euros

MOUVEMENTS DES FONDS PROPRES :

voir tableau en annexe

SUIVI DES FONDS DEDIES:

voir tableau en annexe

BENEVOLAT :

2.824 heures valorisées à 129.380 euros (charges comprises)

SUIVI DES FONDS PROPRES
SOCIETE DES AMIS DE VERSAILLES 31/12/2015

	montant initial	augmentation	diminution	solde fin d'exercice
<u>FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE</u>				
<i>Dotation statutaire</i>	12 103			12 103
<i>Fonds de réserve</i>	381 123			381 123
Total	393 226			393 226
<u>AUTRES FONDS PROPRES</u>				
<i>Report à nouveau</i>	427 442	616 880		1 044 322
<i>Résultat</i>	616 880	-177 006	616 880	-177 006
Total	1 044 322	439 874	616 880	867 316
<u>TOTAL</u>	1 437 548	439 874	616 880	1 260 542

FONDS DEDIES
SOCIETE DES AMIS DE VERSAILLES 31/12/15

	montant initial	utilisation en cours d'exercice	engagements à réaliser sur nles ressources	fonds restant à engager en fin d'exercice
FONDS DEDIES SUR DONS ET MECENATS				
<i>Guerlain</i>	6 409	6 409		0
<i>Vases de marbre de Louis XIV (ouvrage)</i>	3 811			3 811
<i>Buste Auguste agé</i>			227	227
<i>Buste Adrien</i>			4 700	4 700
<i>Buste Lucius Vérus</i>			4 590	4 590
<i>Buste Diane</i>			2 500	2 500
<i>Buste Septime Sévère</i>	5 000	5 000		0
<i>Maisons - Mr Raynal</i>			547 800	547 800
<i>Acquisitions futures</i>	34 259	34 259		0
<i>Cotelle labyrinthe</i>			25 000	25 000
<i>Convention Méridienne 2</i>			17 535	17 535
<u>TOTAL</u>	49 479	45 668	602 352	606 163

**PORTEFEUILLE DE LA SOCIETE DES AMIS DE VERSAILLES
AU 31 DECEMBRE 2015**

	Valeur Comptable	Valeur Réelle	Plus ou moins values latentes
CARDIFF ASSURANCE VIE	1 000 000	1 050 816	50 816
TOTAL	1 000 000	1 050 816	50 816

Le contrat prévoyant le reversement partiel ou total des intérêts acquis la 1ère année, en cas d'utilisation partielle ou totale des fonds bloqués avant le 4ème anniversaire du contrat, seuls les intérêts acquis définitivement au 31/12/15 ont été comptabilisés en produits financiers