

Comptes Annuels

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

78000 VERSAILLES

Bilan du 01/01/2017 au 31/12/2017

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		31/12/2017			31/12/2016
		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	67 491	64 685	2 806	4 905	
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)	79 674	64 685	14 989	17 089	
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	127 456	83 340	44 116	43 220
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	2 603 623		2 603 623	3 679 320	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 000 000		1 000 000	1 000 000	
DISPONIBILITES	1 942 944		1 942 944	1 110 014	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	17 301		17 301	18 670
	TOTAL (II)	5 691 325	83 340	5 607 984	5 851 225
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	5 770 999	148 025	5 622 973	5 868 313	

(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

31/12/2017

31/12/2016

		31/12/2017	31/12/2016
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	1 431 310	867 316
	Résultat de l'exercice	(263 461)	563 994
	Total des fonds propres	1 561 075	1 824 536
	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	1 561 075	1 824 536	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	26 580	23 736
Total des provisions	26 580	23 736	
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés	3 041 521	3 244 118
	Sur legs et donations affectés		
Total des fonds dédiés	3 041 521	3 244 118	
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	549 581	353 675
	Dettes fiscales et sociales	112 711	107 994
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 100	625	
Produits constatés d'avance	330 406	313 630	
Total des dettes	993 798	775 924	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	5 622 973	5 868 313	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(263 461,05)	563 993,57	
(1) Dont à moins d'un an	993 798	775 924	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	31/12/2016	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	29 514	21 419	
	Prestations de services	107 768	117 289	
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	1 337	1 651	
	Dons	341 643	152 134	
	Cotisations	466 165	489 530	
	Legs et donations	132 375	3 633 673	
	Autres produits de gestion courante			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	13 710	2 878	
	Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	1 092 511	4 418 574	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	60 664	51 776	
	Variation de stock	9 492	6 514	
	Autres achats et charges externes	1 278 717	909 516	
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 910	2 807	
	Rémunération du personnel	179 386	171 478	
	Charges sociales	69 455	71 007	
	Subventions accordées par l'association			
	Dotation aux amortissements et dépréciations	3 046	5 538	
	Dotation aux provisions	5 693	3 110	
	Autres charges		3	
	Total des charges d'exploitation	1 609 364	1 221 750	
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(516 853)	3 196 824
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Intérêts et produits financiers	53 325	25 164	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières			
2 - RESULTAT FINANCIER		53 325	25 164	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(463 528)	3 221 988	
Charges financières	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles			
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL			
	Impôts sur les sociétés	2 530	20 038	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	369 768	434 912		
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	167 171	3 072 868		
TOTAL DES PRODUITS		1 515 604	4 878 650	
TOTAL DES CHARGES		1 779 065	4 314 656	
EXCEDENT ou DEFICIT		(263 461)	563 994	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	148 800	137 490	
	Bénévolat	148 800	137 490	
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	CHARGES	148 800	137 490	
	Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	148 800	137 490		

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 **5 622 973** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 515 604** euros et un total **charges** de **1 779 065** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-263 461** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

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

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 donations reçus, non encore utilisés à la clôture de l'exercice, et dont l'affectation a été précisée par le donataire, sont comptabilisés en fonds dédiés, nets de frais de gestion évalués forfaitairement à 8 % du montant reçu.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
		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. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	27 102					27 102
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	39 442		947			40 389
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	66 544		947			67 491
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	78 727		947			79 674

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			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	22 841	2 171		25 013
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	38 798	875		39 673
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	61 639	3 046		64 685	
TOTAL		61 639	3 046		64 685

	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 Agenct 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	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES					
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	23 736	2 844		26 580	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		23 736	2 844		26 580
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	93 728	2 849	13 236	83 340
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	93 728	2 849	13 236	83 340
TOTAL GENERAL		117 464	5 693	13 236	109 920
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		5 693	13 236		
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		31/12/2017	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			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	2 603 623	2 603 623		
Charges constatées d'avances	17 301	17 301		
TOTAL DES CREANCES	2 620 924	2 620 924		
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	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	549 581	549 581		
	Personnel et comptes rattachés	57 568	57 568		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 494	40 494		
	Impôts sur les bénéfices	14 649	14 649		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 100	1 100		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	3 371 927	3 371 927			
TOTAL DES DETTES	4 035 319	4 035 319			
(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 :

3.226 heures valorisées à 148.800 euros (charges comprises)

LEGS A REALISER, AUTORISE PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

Aux termes d'un testament olographe en date du 8 octobre 2010, Madame Monique Genneret qui fut membre de notre association, a désigné la Société des Amis de Versailles, légataire universel de ses biens immobiliers.

Ce legs, qui comprend trois appartements situés à Boulogne-Billancourt et au Chesnay et dont la valeur minimale est estimée à 800 000 € , a été approuvé par le Conseil d'Administration du 18 décembre 2017.

A la demande de Madame Genneret, le produit de la vente de ces biens sera affecté à "l'entretien ou à l'amélioration du Château de Versailles, ou à l'achat de meubles ou bibelots destinés à la décoration dudit château et en priorité aux Trianons".

sicav

**PORTEFEUILLE DE LA SOCIETE DES AMIS DE VERSAILLES
AU 31 DECEMBRE 2017**

	Valeur Comptable	Valeur Réelle	Plus ou moins values latentes
CARDIFF CONTRAT DE CAPI	1 000 000	1 097 561	97 561
TOTAL	1 000 000	1 097 561	97 561

FONDS DEDIES
SOCIETE DES AMIS DE VERSAILLES 31/12/2017

	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>Recherche vases de marbre de Louis XIV (ouvrage)</i>	3 811		2 000	5 811
<i>Buste Domitien 86</i>	5 000	5 000		0
<i>Bougeois-excédent forum connoissnce versailles</i>			570	570
<i>Fondation du patrimoine</i>			17 242	17 242
<i>Dons acquisitions</i>			2 740	2 740
<i>Mécénat voyage</i>			19 885	19 885
<i>Legs Mr Raynal (bibliothèque)</i>	149 905	149 905		0
<i>Méridienne 2</i>	30 935		8 287	39 222
<i>Bancs</i>	375			375
<i>Legs Baraille (acquisitions meubles XVIIIème)</i>	2 887 711	117 000	117 575	2 888 286
<i>Legs Fortin (salle des gardes)</i>	97 863	97 863		0
<i>Legs Hubert (jardins)</i>	68 519		-1 128	67 391
TOTAL	3 244 119	369 768	167 171	3 041 522

SUIVI DES FONDS PROPRES
SOCIETE DES AMIS DE VERSAILLES 31/12/2017

	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>	867 316	563 994		1 431 310
<i>Résultat</i>	563 994	-263 461	563 994	-263 461
Total	1 431 310	300 533	563 994	1 167 849
<u>TOTAL</u>	1 824 536	300 533	563 994	1 561 075