

Comptes Annuels

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

78000 VERSAILLES

**Bilan du 01/01/2016 au 31/12/2016
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		31/12/2016			31/12/2015
		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	66 544	61 639	4 905	7 494	
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)	78 727	61 639	17 089	19 677
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	136 948	93 728	43 220	48 939
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	3 679 320		3 679 320	662 365	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 000 000		1 000 000	1 000 000	
DISPONIBILITES	1 110 014		1 110 014	1 178 336	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	18 670		18 670	35 236
	TOTAL (II)	5 944 953	93 728	5 851 225	2 924 877
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	6 023 680	155 367	5 868 313	2 944 554

(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

		31/12/2016	31/12/2015
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	393 226	393 226
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés. subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	867 316	1 044 322
	Résultat de l'exercice	563 994	(177 006)
	Total des fonds propres	1 824 536	1 260 542
	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			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	1 824 536	1 260 542	
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	23 736	20 626	
Total des provisions	23 736	20 626	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur dons manuels affectés	3 244 118	606 162	
Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés	3 244 118	606 162	
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	353 675	624 596	
Dettes fiscales et sociales	107 994	90 369	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	625	625	
Produits constatés d'avance	313 630	341 634	
Total des dettes	775 924	1 057 224	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	5 868 313	2 944 554	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	563 993,57	(177 005,63)	
(1) Dont à moins d'un an	775 924	1 057 224	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	21 419	22 712
	Prestations de services	117 289	209 254
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 651	3 000
	Dons	152 134	405 710
	Cotisations	489 530	469 724
	Legs et donations	3 633 673	547 800
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 878	39 598
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	4 418 574	1 697 798
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	51 776	94 821
	Variation de stock	6 514	(31 407)
	Autres achats et charges externes	909 516	1 021 236
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 807	2 602
	Rémunération du personnel	171 478	172 046
	Charges sociales	71 007	77 626
	Subventions accordées par l'association		
	Dotations aux amortissements et dépréciations	5 538	5 214
	Dotations aux provisions	3 110	2 568
	Autres charges	3	
	Total des charges d'exploitation	1 221 750	1 344 708
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		3 196 824
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	25 164	28 744
Charges financières	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
2 - RESULTAT FINANCIER		25 164	28 744
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		3 221 988	381 834
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Impôts sur les sociétés		20 038	2 156
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		434 912	45 668
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		3 072 868	602 352
TOTAL DES PRODUITS		4 878 650	1 772 210
TOTAL DES CHARGES		4 314 656	1 949 216
EXCEDENT ou DEFICIT		563 994	(177 006)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	137 490	129 380
	Bénévolat	137 490	129 380
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES	137 490	129 380
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole	137 490	129 380

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 **5 868 313** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 878 650** euros et un total **charges** de **4 314 656** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **563 994** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

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 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 31/12/2016
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2016
			Réévaluations	Acquisitions	
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2016
			Réévaluations	Acquisitions	
	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Instal., agencement, aménagement divers	24 151		2 950	27 102
	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		2 950	66 544
FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2016
			Réévaluations	Acquisitions	
	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		2 950	78 727

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			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	20 024	2 817		22 841
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	36 076	2 722		38 798
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 100	5 538		61 639	
TOTAL		56 100	5 538		61 639

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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	31/12/2016
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	20 626	3 110		23 736	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		20 626	3 110		23 736
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	94 523		795	93 728
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	94 523		795	93 728
TOTAL GENERAL		115 149	3 110	795	117 464
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			3 110	795	
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

		31/12/2016	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	3 679 065	3 679 065		
Charges constatées d'avances	18 670	18 670		
TOTAL DES CREANCES		3 697 990	3 697 990	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	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	353 675	353 675		
	Personnel et comptes rattachés	49 987	49 987		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 969	37 969		
	Impôts sur les bénéfices	20 038	20 038		
	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	3 557 748	3 557 748			
TOTAL DES DETTES		4 020 041	4 020 041		
(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 :

3.027 heures valorisées à 137.490 euros (charges comprises)

**PORTEFEUILLE DE LA SOCIETE DES AMIS DE VERSAILLES
AU 31 DECEMBRE 2016**

	Valeur Comptable	Valeur Réelle	Plus ou moins values latentes
CARDIFF CONTRAT DE CAPI	1 000 000	1 073 933	73 933
TOTAL	1 000 000	1 073 933	73 933

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 ont été comptabilisés en produits financiers

FONDS DEDIES
SOCIETE DES AMIS DE VERSAILLES 31/12/16

	montant initial	utilisation en cours d'exercice	engagements à réaliser sur nles ressources	fonds restant à engager en fin d'exercice
FONDS DEDIES SUR DONNS ET MECENATS				
<i>Recherche vases de marbre de Louis XIV (ouvrage)</i>	3 811			3 811
<i>Buste Auguste agé</i>	227	227		0
<i>Buste Hadrien</i>	4 700	4 700		0
<i>Buste Lucius Vérus</i>	4 590	4 590		0
<i>Buste Diane</i>	2 500	2 500		0
<i>Buste Domitien 86</i>			5 000	5 000
<i>Leg Mr Raynal</i>	547 800	397 895		149 905
<i>Cotelle labyrinthe</i>	25 000	25 000		0
<i>Méridienne 2</i>	17 535		13 400	30 935
<i>Bancs</i>			375	375
<i>Leg Baraille capi</i>			261 779	261 779
<i>Leg Baraille appartements+maisons</i>			2 545 456	2 545 456
<i>Leg Baraille trésorerie</i>			80 476	80 476
<i>Leg Fortin</i>			97 863	97 863
<i>Leg Hubert</i>			68 519	68 519
TOTAL	606 163	434 912	3 072 868	3 244 119

SUIVI DES FONDS PROPRES

SOCIETE DES AMIS DE VERSAILLES 31/12/2016

	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>	1 044 322	-177 006		867 316
<i>Résultat</i>	-177 006	563 994	-177 006	563 994
Total	867 316	386 988	-177 006	1 431 310
<u>TOTAL</u>	1 260 542	386 988	-177 006	1 824 536