VILLE DE
CLERMONT
FERRAND

COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2017

Volume 5

COMPTE ADMINISTRATIF 2017

LIBELLES	Année	PAGES
VOLUME 5		
- COMPTES ET BILANS DES ORGANISMES NON DOTES D'UN COMPTABLE PUBLIC ET POUR LESQUELS LA COMMUNE A VERSE UNE SUBVENTION SUPERIEURE A 75 000 EUROS OU REPRESENTANT PLUS DE 50 % DU PRODUIT FIGURANT AU COMPTE DE RESULTAT DE L'ORGANISME.....		
AGORA	2016	1 - 5
ASM Omnisports	2016-2017	6 - 10
ASM Clermont Auvergne	2016-2017	11 - 15
Centre Lyrique d'Auvergne	2016	16 - 20
Association Clermont-Foot Auvergne	2016-2017	21 - 25
Comédie de Clermont	2016	26 - 29
Sauve qui Peut le Court-Métrage	2016	30 - 34
Stade Clermontois Omnisports	2016	35 - 39
Clermont Université Club (CUC)	2016-2017	40 - 42
POP'ART	2016	43 - 47
SASP Clermont Foot Auvergne	2016-2017	48 - 52
JA VICHY	2016	53 - 57
Centre Permanent d'Education à l'Environnement (CPIE Clermont Dômes)	2016	58 - 62
ADSEA Conso	2016	63 - 69
Europavox	2016	70 - 74
Comité d'Activités sociales et Culturelles de la ville de Clermont-Ferrand et du C.C.A.S.	non reçu	
- COMPTES ET BILANS DES ORGANISMES NON DOTES D'UN COMPTABLE PUBLIC ET POUR LESQUELS LA COMMUNE DETIENT UNE PART DE CAPITAL.....		
Société d'Equipement de l'Auvergne	2016	75 - 79
Fondation Etudes Recherches et Développement Internationnal	2016	80 - 83
Crédit Agricole Centre France	2016	84 - 85
Caisse d'Epargne Auvergne et Limousin (CEPAL)	2016	86 - 88
Fondation SIGMA	2016	89 - 92
Domia	2016	93 - 99
Agence France Locale	2016	100 - 103
SAEM de la Gare Routière	2017	104 - 108
SPL Clermont Auvergne	2017	109 - 113
SPL Clermont Auvergne Tourisme	2017	114 - 117
Scic Habitat Auvergne et Bourbonnais	cf Garanties d'emprunt Vol. 4	
Auvergne Habitat	cf Garanties d'emprunt Vol. 4	
Clerdôme	cf Garanties d'emprunt Vol. 4	
Epicentre Cowork	non reçu	
- ARRETE - SIGNATURES.....		

ASSOCIATION POUR LA GESTION DE L'ORCHESTRE D'AUVERGNE

Ass. AGORA
BILAN ACTIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016			01/01/2015 au 31/12/2015
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	23 399.00	23 399.00		9 076.33
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	180 813.52	124 462.76	56 350.76	67 578.69
Autres immobilisations corporelles	193 130.40	131 190.60	61 939.80	64 009.66
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 213.36		2 213.36	1 000.00
TOTAL (I)	**399 556.28**	**279 052.36**	**120 503.92**	**141 664.68**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros	766.31		766.31	776.06
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	21 724.08	242.76	21 481.32	20 128.08
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	63 629.53	2 083.33	61 546.20	63 123.38
Autres	172 623.39		172 623.39	129 213.20
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 443 972.25		1 443 972.25	1 358 283.11
Charges constatées d'avance (3)	58 285.79		58 285.79	86 874.79
TOTAL (III)	1 761 001.35	2 326.09	1 758 675.26	1 658 398.62
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**2 160 557.63**	**281 378.45**	**1 879 179.18**	**1 800 063.30**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut) *1 000.00*
(3) Dont à plus d'un an

Ass. AGORA
BILAN PASSIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF	Du 01/01/2016 au 31/12/2016	Du 01/01/2015 au 31/12/2015
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 264.54	3 264.54
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles	53 004.17	16 454.25
Réserves statutaires ou contractuelles	7 622.45	7 622.45
Réserves réglementées	335 495.37	335 495.37
Autres réserves	286 113.94	286 113.94
Report à nouveau	147 785.37	147 785.37
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	6 835.68	36 549.92
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	**840 121.52**	**833 285.84**
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	241 234.00	161 200.00
Provisions pour charge	126 419.00	182 605.00
TOTAL (III)	**367 653.00**	**343 805.00**
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources	27 011.73	27 011.73
TOTAL (IV)	**27 011.73**	**27 011.73**
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 720.42	81 005.26
Dettes fiscales et sociales	422 271.07	446 120.69
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	121 401.44	68 834.78
TOTAL (V)	**644 392.93**	**595 960.73**
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**1 879 179.18**	**1 800 063.30**
(1) Dont à plus d'un an	*644 392.93*	*595 960.73*
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Ass. AGORA
COMPTE DE RÉSULTAT
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	1 607.08	417.50
Production vendue (biens et services)	456 048.83	428 703.35
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 645 951.80	2 542 981.90
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	276 352.79	111 316.49
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	210 920.77	175 135.26
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**3 590 881.27**	**3 258 554.50**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achat de marchandises	3 315.00	1 980.00
Variation de stock de marchandises	-1 353.24	-1 541.84
Achat de matières premières et de fournitures		
Variation de stock de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	9.75	
Impôts, taxes et versements assimilés	669 040.83	594 193.90
Salaires et traitements	41 512.32	42 458.74
Charges sociales	1 930 990.16	1 874 644.15
Dotations aux amortissements, dépréciations et engagements	642 240.41	596 115.11
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	48 479.47	41 601.61
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 083.33	
Dotations aux provisions, engagements à réaliser sur ressources affectées	256 234.00	76 200.00
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	6 941.51	5 909.57
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**3 599 493.54**	**3 231 561.24**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	**-8 612.27**	**26 993.26**
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 332.87	6 614.55
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**3 332.87**	**6 614.55**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**3 332.87**	**6 614.55**

Ass. AGORA
COMPTE DE RÉSULTAT
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 au 31/12/16	Du 01/01/15 au 31/12/15
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 865.75	4 211.17
Sur opérations en capital	9 103.14	8 336.61
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**12 968.89**	**12 547.78**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	660.00	41.12
Sur opérations en capital	193.81	5.55
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**853.81**	**46.67**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	**12 115.08**	**12 501.11**
Impôt sur les bénéfices		9 559.00
SOLDE INTERMÉDIAIRE	**6 835.68**	**36 549.92**
TOTAL DES PRODUITS	**3 607 183.03**	**3 277 716.83**
TOTAL DES CHARGES	**3 600 347.35**	**3 241 166.91**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	**6 835.68**	**36 549.92**
** Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier*	*2 665.75*	*2 396.60*
Redevances de crédit-bail immobilier	*660.00*	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	*12 115.08*	*12 501.11*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		

ASSOCIATION SPORTIVE MONTFERRANDAISE OMNISPORTS

ASM
Association Sportive Montferrandais
84 Bd Léon JOUHAUX
CS 80221
63021 CLERMONT FERRAND CEDEX

Bilan actif

Document fin d'exercice

N° Siret 77563411600039
NAF (APE) 9312Z
N° Identifiant FR12775634116
Période du 01/07/16
au 30/06/17
Tenue de compte : EURO

Sage 100 Comptabilité i7 7.72 — Date de tirage 03/10/17 à 10:22:11 — Page : 1

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 300616
Capital souscrit non-appelé				
Capital souscrit non-appelé				
Immobilisations incorporelles	**71 595,41 €**	**64 406,51 €**	**7 188,90 €**	**1 681,97 €**
Frais d'établissement				
Frais de recherche & développement				
Concessions, brevets, licences	71 595,41 €	64 406,51 €	7 188,90 €	1 681,97 €
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**3 156 643,07 €**	**1 693 468,63 €**	**1 463 174,44 €**	**1 328 584,53 €**
Terrains	191 718,24 €	39 360,31 €	152 357,93 €	188 872,19 €
Constructions	828 408,82 €	331 402,51 €	497 006,31 €	505 423,81 €
Installations techn., mat., outil	338 209,89 €	157 015,21 €	181 194,68 €	83 478,55 €
Autres immob. corporelles	1 798 306,12 €	1 165 690,60 €	632 615,52 €	550 809,98 €
Immob. corporelles en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	**14 573 745,58 €**	**759 944,23 €**	**13 813 801,35 €**	**13 619 970,84 €**
Participations	10 318 047,61 €	759 944,23 €	9 558 103,38 €	9 002 886,56 €
Créances rattach. à des particip.	4 173 215,99 €		4 173 215,99 €	4 582 125,30 €
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immob. financières	82 481,98 €		82 481,98 €	34 958,98 €
TOTAL I	**17 801 984,06 €**	**2 517 819,37 €**	**15 284 164,69 €**	**14 950 237,34 €**
Stocks et en-cours	**19 836,40 €**		**19 836,40 €**	**12 718,41 €**
Matières premières & approvision				
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises	19 836,40 €		19 836,40 €	12 718,41 €
Avances & acomptes versés/com.	**8 843,68 €**		**8 843,68 €**	**30 579,60 €**
Avances & acomptes versés/com.	8 843,68 €		8 843,68 €	30 579,60 €
Créances	**2 793 442,58 €**	**1 200,00 €**	**2 792 242,58 €**	**653 654,46 €**
Clients et comptes rattachés	315 596,18 €	1 200,00 €	314 396,18 €	227 645,63 €
Autres créances	2 477 846,40 €		2 477 846,40 €	426 008,83 €
Capital souscrit -appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Disponibilités	**1 540 762,52 €**		**1 540 762,52 €**	**2 109 920,56 €**
Disponibilités	1 540 762,52 €		1 540 762,52 €	2 109 920,56 €
Charges constatées d'avance	**25 754,48 €**		**25 754,48 €**	**56 491,63 €**

Paraphé pour les besoins d'identification
ARVERNE CONSEIL

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 300616
Charges constatées d'avance	25 754,48 €		25 754,48 €	56 491,63 €
TOTAL II	**4 388 639,66 €**	**1 200,00 €**	**4 387 439,66 €**	**2 863 364,66 €**
Charges à répartir/plus.exerc.(III)				
Charges à répartir/plus.exerc.				
Primes rembour. d'obligations (IV)				
Primes de rembour. d'obligations				
Ecart de conversion actif (V)				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**22 190 623,72 €**	**2 519 019,37 €**	**19 671 604,35 €**	**17 813 602,00 €**

Paraphé pour les besoins d'identification
ARVERNE CONSEIL

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 300616
Capital				
Capital				
Primes d'émission, de fusion				
Primes d'émission, de fusion				
Ecart de réévaluation				
Ecart de réévaluation				
Réserves			**1 638 381,00 €**	**1 638 381,00 €**
Réserve légale			1 638 381,00 €	1 638 381,00 €
Rés. statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			**1 631 716,08 €**	**1 585 226,97 €**
Report à nouveau			1 631 716,08 €	1 585 226,97 €
Résultat de l'exercice			**657 251,24 €**	**46 489,11 €**
Résultat de l'exercice			657 251,24 €	46 489,11 €
Subventions d'investissement			**8 037 784,52 €**	**7 897 687,71 €**
Subventions d'investissement			8 037 784,52 €	7 897 687,71 €
Provisions réglementées				
Provisions réglementées				
TOTAL I			**11 965 132,84 €**	**11 167 784,79 €**
Produits émissions titres particip.				
Produits émissions titres particip				
Avances conditionnées				
Avances conditionnées				
TOTAL I BIS				
Provisions pour risques			**620 059,00 €**	**518 662,00 €**
Provisions pour risques			620 059,00 €	518 662,00 €
Provisions pour charges				
Provisions pour charges				
TOTAL II			**620 059,00 €**	**518 662,00 €**
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Autres emprunts obligataires				

Paraphé pour les besoins d'identification
ARVERNE CONSEIL

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 300616
Emprunts & dettes aup. établ. finan.			**5 234 299,81 €**	**4 553 113,64 €**
Emprunts & dettes aup. établ. fin.			5 234 299,81 €	4 553 113,64 €
Emprunts et dettes financ. divers			**3 084,75 €**	**15 012,76 €**
Emprunts et dettes financ. divers			3 084,75 €	15 012,76 €
Avanc. & acptes reçus/com en cours				
Av. & ac. reçus s/com. en cours				
Dettes fourniss. & cptes rattachés			**1 426 810,81 €**	**1 210 633,57 €**
Dettes fourniss. & cptes rattachés			1 426 810,81 €	1 210 633,57 €
Dettes fiscales et sociales			**385 469,77 €**	**326 254,87 €**
Dettes fiscales et sociales			385 469,77 €	326 254,87 €
Dettes sur immo. et cptes rattachés				
Dettes sur immo. & cptes rattachés				
Autres dettes			**25 921,37 €**	**17 708,37 €**
Autres dettes			25 921,37 €	17 708,37 €
Produits constatés d'avance			**10 826,00 €**	**4 432,00 €**
Produits constatés d'avance			10 826,00 €	4 432,00 €
TOTAL III			**7 086 412,51 €**	**6 127 155,21 €**
Ecarts de conversion passif (IV)				
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+Ibis+II+III+IV)			**19 671 604,35 €**	**17 813 602,00 €**

Paraphé pour les besoins d'identification
ARVERNE CONSEIL

ASM
CLERMONT AUVERGNE

Bilan Passif

ASM CLERMONT AUVERGNE

Période du 01/07/16 au 30/06/17
Edition du 29/09/17
Tenue de compte EUR

RUBRIQUES			Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	7 336 875	7 336 875	7 336 875
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			72 350	2 897
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées			78 981	78 981
Autres réserves			187 855	187 855
Report à nouveau			950 362	1 137 816
Résultat de l'exercice			62 898	(118 001)
		TOTAL situation nette :	**8 689 320**	**8 626 422**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			869 109	376 772
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**9 558 429**	**9 003 194**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			797 955	120 000
Provisions pour charges			159 080	118 904
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**957 035**	**238 904**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 050 269	2 161 689
Emprunts et dettes financières divers			4 240 582	4 788 219
		TOTAL dettes financières :	**5 290 851**	**6 949 907**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 109 136	1 955 134
Dettes fiscales et sociales			4 368 594	3 029 571
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			236 969	576 315
Autres dettes			334 672	178 287
		TOTAL dettes diverses :	**7 049 370**	**5 739 306**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			259 226	124 768
		DETTES	**12 599 446**	**12 813 982**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**23 114 911**	**22 056 079**

Paraphé pour les besoins d'identification
ARVERNE CONSEIL

© Sage

Bilan Actif

ASM CLERMONT AUVERGNE

Période du 01/07/16 au 30/06/17
Edition du 29/09/17
Tenue de compte EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	315 648	283 552	32 096	109 610
Fonds commercial	50 000		50 000	50 000
Autres immobilisations incorporelles	336 098		336 098	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	**701 746**	**283 552**	**418 193**	**159 610**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 063 813	85 992	977 821	149 495
Constructions	19 314 800	8 112 075	11 202 725	11 274 967
Installations techniques, matériel et outillage industriel	954 198	741 093	213 105	258 373
Autres immobilisations corporelles	3 505 369	1 709 735	1 795 634	1 114 170
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	5 738		5 738	511 971
TOTAL Immobilisations corporelles :	**24 843 918**	**10 648 894**	**14 195 023**	**13 308 976**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 399 000	547 142	851 858	1 023 209
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 015		5 015	5 015
Autres immobilisations financières	62 464		62 464	60 531
TOTAL Immobilisations financières :	**1 466 479**	**547 142**	**919 337**	**1 088 754**
ACTIF IMMOBILISÉ	**27 012 142**	**11 479 589**	**15 532 554**	**14 557 340**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	12 571		12 571	
TOTAL stocks et en-cours :	**12 571**		**12 571**	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	6 810 951	353 734	6 457 217	5 913 378
Autres créances	767 063		767 063	889 562
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**7 578 015**	**353 734**	**7 224 281**	**6 802 940**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	16 952		16 952	16 952
Disponibilités	56 953		56 953	547 269
Charges constatées d'avance	271 600		271 600	131 577
TOTAL disponibilités et divers :	**345 506**		**345 506**	**695 799**
ACTIF CIRCULANT	**7 936 091**	**353 734**	**7 582 357**	**7 498 739**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**34 948 234**	**11 833 323**	**23 114 911**	**22 056 079**

Paraphé pour les besoins d'identification
ARVERNE CONSEIL

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

ASM CLERMONT AUVERGNE

Période du 01/07/16 au 30/06/17
Edition du 29/09/17
Tenue de compte EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
Ventes de marchandises	1 115 877		1 115 877	865 423
Production vendue de biens				
Production vendue de services	31 730 932		31 730 932	27 699 724
Chiffres d'affaires nets	**32 846 809**		**32 846 809**	**28 565 147**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			100 000	100 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			673 623	337 135
Autres produits			837 332	604 227
PRODUITS D'EXPLOITATION			**34 457 764**	**29 606 509**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			167 761	106 024
Variation de stock de marchandises			14 590	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			10 038 532	9 985 920
TOTAL charges externes :			**10 220 884**	**10 091 943**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 210 029	1 225 900
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			14 482 124	12 633 366
Charges sociales			4 791 311	4 201 273
TOTAL charges de personnel :			**19 273 435**	**16 834 639**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 363 684	1 147 364
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			141 458	51 560
Dotations aux provisions pour risques et charges			838 131	10 493
TOTAL dotations d'exploitation :			**2 343 273**	**1 209 417**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			373 095	342 311
CHARGES D'EXPLOITATION			**33 420 717**	**29 704 210**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**1 037 047**	**(97 701)**

Paraphe pour les besoins d'identification
ARVERNE CONSEIL

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ASM CLERMONT AUVERGNE

Période du 01/07/16 au 30/06/17
Edition du 29/09/17
Tenue de compte EUR

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 037 047**	**(97 701)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	391	6 486
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	162	992
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	553	**7 478**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	171 351	188 569
Intérêts et charges assimilées	209 764	224 357
Différences négatives de change	1 536	671
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	382 651	**413 597**
RÉSULTAT FINANCIER	**(382 098)**	**(406 119)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**654 948**	**(503 820)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	96 209	442 389
Produits exceptionnels sur opérations en capital	84 967	17 131
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	181 176	**459 519**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	123 108	1 705
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	149 302	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	272 409	**1 705**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(91 233)**	**457 814**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	108 697	
Impôts sur les bénéfices	392 120	71 995
TOTAL DES PRODUITS	**34 639 493**	**30 073 506**
TOTAL DES CHARGES	**34 576 594**	**30 191 508**
BÉNÉFICE OU PERTE	**62 898**	**(118 001)**

Paraphé pour les besoins d'identification ARVERNE CONSEIL

© Sage

CENTRE LYRIQUE CLERMONT AUVERGNE

KPMG

Bilan actif

ASS CENTRE LYRIQUE CLERMONT-AUVERGNE

N° SIRET : 41446239000025
Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2015
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	9 935	9 893	42	
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	9 935	9 893	42	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	821 527	463 628	357 898	365 318
		Autres immobilisations corporelles	18 562	14 099	4 462	6 018
		Immobilisations en cours	17 669		17 669	28 066
		Avances et acomptes				
		TOTAL	857 758	477 728	380 030	399 403
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	4 350		4 350	4 850
		TOTAL	4 350		4 350	4 850
		Total de l'actif immobilisé	872 044	487 621	384 422	404 253
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	5 036		5 036	5 036
		TOTAL	5 036		5 036	5 036
	Avances et acomptes versés sur commandes					1 993
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	9 192		9 192	35 512
		Autres créances	61 074		61 074	35 561
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	70 267		70 267	71 073
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	7 466		7 466	18 471
		TOTAL	7 466		7 466	18 471
Charges constatées d'avance			129 906		129 906	132 019
		Total de l'actif circulant	212 676		212 676	228 594
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	1 084 720	487 621	597 099	632 848
Renvois :		(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			4 350	
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Sous réserve de Compilation

KPMG

Bilan passif

ASS CENTRE LYRIQUE CLERMONT-AUVERGNE

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	Passif	Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé :)		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	35 867	29 691
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	7 478	6 176
	Situation nette avant répartition	43 345	35 867
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	43 345	35 867
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	210 381	172 099
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	210 381	172 099
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 685	84 969
	Dettes fiscales et sociales	50 508	91 701
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		22 000
	Instruments de trésorerie		
	Total	185 194	198 671
	Produits constatés d'avance	158 177	226 210
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	553 753	596 981
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	597 099	632 848
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	123 588	106 243
	à moins d'un an	430 165	490 737
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	4 208	
	(3) dont emprunts participatifs		

KPMG

Compte de résultat

ASS CENTRE LYRIQUE CLERMONT-AUVERGNE

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	6 049		6 049	7 030
	Production vendue : - Biens				
	- Services	274 600		274 600	432 276
	Chiffre d'affaires net	280 649		280 649	439 307
	Production stockée				
	production immobilisée			31 837	52 313
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			957 255	983 082
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			199 969	238 511
	Autres produits			335	195
	Total			1 470 047	1 713 410
Charges d'exploitation	Marchandises | Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			787 865	995 489
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 676	15 639
	Salaires et traitements			358 657	370 096
	Charges sociales			146 458	159 772
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | amortissements			145 633	130 563
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | provisions				
	Dotations d'exploitation · sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation · pour risques et charges				
	Autres charges			7 750	33 150
	Total			1 458 042	1 704 712
	Résultat d'exploitation A			12 004	8 697
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			17	655
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			17	655
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			4 330	3 142
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			4 330	3 142
	Résultat financier D			-4 313	-2 486
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B ± C ± D) E			7 691	6 211

Edité à partir de Loop V3.1.1

KPMG

Compte de résultat

ASS CENTRE LYRIQUE CLERMONT-AUVERGNE

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	300	810
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	300	810
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13	35
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	500	810
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	513	845
Résultat exceptionnel	F	-213	-35
Participation des salariés aux résultats	G		
Impôt sur les bénéfices	H		
BÉNÉFICE OU PERTE (I - E = F - G - H)		7 478	6 176

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	71	5 070
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

CLERMONT FOOT AUVERGNE 63

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	178 989	106 866	72 123	1,19	317 665	8,13
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	152 143	15 214	136 928	2,26		
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	245 109	218 595	26 514	0,44	35 018	0,90
Autres immobilisations corporelles	404 902	366 985	37 916	0,62	47 101	1,21
Immobilisations en cours					218 721	5,60
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	10 500	10 000	500	0,01		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***991 642***	***717 660***	***273 982***	4,51	***618 505***	15,84
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	10 460		10 460	0,17	10 701	0,27
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	409 575	103 761	305 813	5,04	440 879	11,29
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					1 220	0,03
. Personnel						
. Organismes sociaux					5 291	0,14
. Etat, impôts sur les bénéfices					40 682	1,04
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	69 332		69 332	1,14	11 357	0,29
. Autres	1 514 471		1 514 471	24,95	9 656	0,25
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 264 345		1 264 345	20,83	1 204 273	30,84
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 557 904		2 557 904	42,14	1 443 666	36,97
Charges constatées d'avance	73 029		73 029	1,20	118 885	3,04
TOTAL (II)	***5 899 116***	***103 761***	***5 795 354***	95,49	***3 286 608***	84,16
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***6 890 758***	***821 422***	***6 069 336***	100,00	***3 905 113***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 — Présenté en Euros — Edité le 05/10/2017

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 274 500)	**274 500**	4,52	**274 500**	7,03
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	27 450	0,45	27 450	0,70
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 234 006	20,33	1 054 248	27,00
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***509 090***	8,39	***179 758***	4,60
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***2 045 046***	33,69	***1 535 956***	39,33
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	172 168	2,84	175 080	4,48
Provisions pour charges	209 055	3,44		
TOTAL (III)	***381 223***	6,28	***175 080***	4,48
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 489 533	24,54		
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	197 816	3,26	41 880	1,07
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	463 165	7,63	373 950	9,58
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	519 096	8,55	624 358	15,99
. Organismes sociaux	521 106	8,59	594 884	15,23
. Etat, impôts sur les bénéfices	124 963	2,06		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	250 650	4,13	110 069	2,82
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 198	0,05		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			360 000	9,22
Autres dettes	130	0,00		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	73 410	1,21	88 936	2,28
TOTAL(IV)	***3 643 068***	60,02	***2 194 077***	56,18
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***6 069 336***	100,00	***3 905 113***	100,00

COMMISSAIRES AUX COMPTES S.A.R.L. Bénéfois HOSPITAL

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12/12) Variation	%
Ventes de marchandises	154 137		154 137	6,89	129 029	6,38	25 108	19,46
Production vendue biens								
Production vendue services	2 083 395		2 083 395	93,11	1 893 285	93,62	190 110	10,04
Chiffres d'Affaires Nets	**2 237 532**		**2 237 532**	100,00	**2 022 314**	100,00	**215 218**	10,64
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			64 500	2,88	60 000	2,97	4 500	7,50
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			62 128	2,78	58 089	2,87	4 039	6,95
Autres produits			5 255 790	234,89	4 497 548	222,40	758 242	16,86
Total des produits d'exploitation (I)			***7 619 950***	340,55	***6 637 951***	328,24	***981 999***	14,79
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			61 547	2,75	60 026	2,97	1 521	2,53
Variation de stock (marchandises)			241	0,01	3 068	0,15	-2 827	-92,13
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9	0,00	-273	-0,00	282	103,30
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 862 603	83,24	1 522 997	75,31	339 606	22,30
Impôts, taxes et versements assimilés			164 311	7,34	145 427	7,19	18 884	12,99
Salaires et traitements			3 575 966	159,82	3 362 265	166,26	213 701	6,36
Charges sociales			1 690 989	75,57	1 591 994	78,72	98 995	6,22
Dotations aux amortissements sur immobilisations			88 558	3,96	69 997	3,46	18 561	26,52
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			34 040	1,52	7 467	0,37	26 573	355,87
Dotations aux provisions pour risques et charges					175 080	8,66	-175 080	-100,00
Autres charges			460 249	20,57	243 839	12,06	216 410	88,75
Total des charges d'exploitation (II)			***7 938 514***	354,79	***7 181 887***	355,13	***756 627***	10,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-318 565**	-14,23	**-543 936**	-26,89	**225 371**	41,43
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			29 979	1,34	28 797	1,42	1 182	4,10
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***29 979***	1,34	***28 797***	1,42	***1 182***	4,10
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			2 830	0,13			2 830	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***2 830***	0,13			***2 830***	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**27 149**	1,21	**28 797**	1,42	**-1 648**	-5,71
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-291 416**	-13,01	**-515 139**	-25,46	**223 723**	43,43

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 — Présenté en Euros — Edité le 05/10/2017

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30	0,00	9 634	0,48	-9 604	-99,68
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 750 000	78,21	1 645 000	81,34	105 000	6,38
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***1 750 030***	78,21	***1 654 634***	81,82	***95 396***	5,77
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 923	0,18	23 741	1,17	-19 818	-83,47
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	505 664	22,60	858 750	42,46	-353 086	-41,11
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	209 055	9,34			209 055	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***718 641***	32,12	***882 491***	43,64	***-163 850***	-18,56
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**1 031 390**	46,09	**772 143**	38,18	**259 247**	33,57
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	230 884	10,32	77 246	3,82	153 638	198,89
Total des Produits (I+III+V+VII)	***9 399 959***	420,10	***8 321 382***	411,48	***1 078 577***	12,96
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***8 890 869***	397,35	***8 141 624***	402,59	***749 245***	9,20
RÉSULTAT NET	**509 090** *Bénéfice*	22,75	**179 758** *Bénéfice*	8,89	**329 332**	183,21
Dont Crédit-bail mobilier	31 979	1,43	56 682	2,80	-24 703	-43,57
Dont Crédit-bail immobilier						

LA COMEDIE DE CLERMONT-FERRAND SCENE NATIONALE

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	43 029	40 459	2 570	4 257
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	169 650	140 246	29 404	10 507
Autres immobilisations corporelles	168 886	137 023	31 863	54 542
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	17 420		17 420	19 310
ACTIF IMMOBILISE	398 985	317 728	81 257	88 615
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes	133		133	432
Créances				
Usagers et comptes rattachés	23 216		23 216	37 324
Autres créances	196 457		196 457	195 685
Divers				
Disponibilités	898 712		898 712	663 415
ACTIF CIRCULANT	1 118 517		1 118 517	896 856
Charges constatées d'avance	83 636		83 636	44 587
COMPTES DE REGULARISATION	83 636		83 636	44 587
TOTAL DE L'ACTIF	**1 601 137**	**317 728**	**1 283 410**	**1 030 059**

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	42 867	42 867
Autres réserves	173 827	136 590
Report à nouveau		-98 989
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 255	136 226
FONDS PROPRES	262 949	216 694
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour charges	62 870	82 834
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	62 870	82 834
Fonds dédiés sur subventions	4 333	10 750
Fonds dédiés sur autres ressources	75 500	60 250
FONDS DEDIES	79 833	71 000
Emprunts obligataires convertibles		
Découverts et concours bancaires	704	1 193
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	704	1 193
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	449 487	335 374
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 363	120 697
Dettes fiscales et sociales	141 515	161 200
Autres dettes	143 689	35 066
DETTES	877 758	653 530
Produits constatés d'avance		6 000
COMPTES DE REGULARISATION		6 000
TOTAL DU PASSIF	**1 283 410**	**1 030 059**

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%
Ventes de marchandises	198	0,01	199	0,01
Production vendue	810 099	23,63	779 760	23,78
Subventions d'exploitation	2 617 986	76,36	2 498 925	76,21
Reprises et Transferts de charge	30 877	0,90	1 503	0,05
Autres produits	324 207	9,46	206 524	6,30
Produits d'exploitation	3 783 366	110,36	3 486 911	106,34
Achats de marchandises	114		186	0,01
Autres achats non stockés et charges externes	2 455 388	71,62	2 148 929	65,54
Impôts et taxes	27 529	0,80	25 785	0,79
Salaires et Traitements	751 581	21,92	655 651	20,00
Charges sociales	340 647	9,94	291 952	8,90
Amortissements et provisions	46 654	1,36	65 588	2,00
Autres charges	113 316	3,31	102 361	3,12
Charges d'exploitation	3 735 228	108,95	3 290 453	100,35
RESULTAT D'EXPLOITATION	48 139	1,40	196 458	5,99
Produits financiers	8 689	0,25	11 780	0,36
Résultat financier	8 689	0,25	11 780	0,36
RESULTAT COURANT	56 828	1,66	208 238	6,35
Produits exceptionnels	1 314	0,04	657	0,02
Charges exceptionnelles	2 470	0,07	1 669	0,05
Résultat exceptionnel	-1 156	-0,03	-1 012	-0,03
Impôts sur les bénéfices	584	0,02		
Report des ressources non utilisées	71 000	2,07		
Engagements à réaliser	79 833	2,33	71 000	2,17
EXCEDENT OU DEFICIT	**46 255**	**1,35**	**136 226**	**4,15**

SAUVE QUI PEUT
LE COURT METRAGE

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 845	4 845		2 758
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	447 107	322 572	124 535	166 184
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	762		762	762
TOTAL (I)	**452 714**	**327 417**	**125 297**	**169 704**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	11 335		11 335	4 935
Avances et acomptes versés sur commandes				11 979
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés	59 889	19 165	40 724	67 369
Autres	106 775		106 775	64 112
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 212 257		1 212 257	1 356 991
Charges constatées d'avance (2)	31 738		31 738	17 327
TOTAL (III)	**1 421 994**	**19 165**	**1 402 829**	**1 522 713**
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	**1 874 708**	**346 582**	**1 528 126**	**1 692 417**
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser :				
- Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 605	1 605
Ecarts de réévaluation		
Réserves	240 839	240 839
Report à nouveau	859 224	927 908
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(54 656)	(68 684)
Autres fonds associatifs		
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	37 291	50 868
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	**1 084 303**	**1 152 536**
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques	34 681	34 681
Provisions pour charges	41 283	47 656
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	42 107	32 947
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)	**118 071**	**115 284**
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 911	39 148
Dettes fiscales et sociales	72 406	75 256
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	212 434	310 193
TOTAL (IV)	**325 751**	**424 597**
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	**1 528 126**	**1 692 417**
(1) Dont à moins d'un an	325 751	424 597
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	29 614		29 614	47 681
Production vendue biens				
Production vendue services	849 370	188 780	1 038 150	1 098 996
Chiffre d'affaires Net	**878 983**	**188 780**	**1 067 763**	**1 146 677**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 796 772	1 741 310
Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges			10 775	28 719
Cotisations			248	240
Autres produits (hors cotisations)			63 338	6 978
TOTAL (I)			**2 938 896**	**2 923 923**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			18 824	12 321
Variation de stock de marchandises			(6 400)	1 379
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes			1 471 930	1 369 637
Impôts, taxes et versements assimilés			48 508	39 384
Salaires et traitements			931 437	997 375
Charges sociales			400 950	453 613
Dotations aux amortissements sur immobilisations			53 211	50 710
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations de l'actif circulant				3 000
Dotations aux provisions			4 402	4 331
Autres charges			81 344	83 051
TOTAL (II)			**3 004 206**	**3 014 802**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**(65 309)**	**(90 879)**
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			6 320	8 933
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**6 320**	**8 933**
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				2
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				**2**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**6 320**	**8 931**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**(58 990)**	**(81 948)**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	13 577	13 577
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)	**13 577**	**13 577**
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	83	20
Sur opérations en capital		293
Dotations aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)	**83**	**313**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**13 494**	**13 264**
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	9 160	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	**2 958 793**	**2 946 433**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	**3 013 449**	**3 015 117**
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	**(54 656)**	**(68 684)**

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Bénévolat		
Prestations en nature	408 344	395 749
Dons en nature		
TOTAL	**408 344**	**395 749**

CHARGES	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	408 344	395 749
Personnel bénévole		
TOTAL	**408 344**	**395 749**

STADE CLERMONTOIS OMNISPORTS

ACTIF	Exercice clos le 31/07/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/07/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	2 058	1 745	313	0.05	313	0.08
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	189 778	189 778				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	21 330	18 788	2 542	0.64	4 259	1.03
Autres immobilisations corporelles	41 044	39 112	1 932	0.49	1 398	0.34
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	198		198	0.05	198	0.05
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	2 228		2 228	0.56	2 164	0.52
TOTAL (I)	***256 636***	***249 423***	***7 213***	1.82	***8 333***	2.01
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 595		6 595	1.66	5 371	1.30
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	39 609		39 609	9.97	26 573	6.42
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	550		550	0.14	1 960	0.47
. Personnel	620		620	0.16	490	0.12
. Organismes sociaux	436		436	0.11		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 284		8 284	2.09	10 783	2.60
. Autres	145 720		145 720	36.69	97 510	23.54
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	30		30	0.01		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	172 214		172 214	43.37	256 421	61.91
Charges constatées d'avance	15 856		15 856	3.99	6 746	1.63
TOTAL (II)	***389 914***		***389 914***	98.18	***405 854***	97.99
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***646 550***	***249 423***	***397 126***	100.00	***414 187***	100.00

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

Période du 01/08/2016 au 31/07/2017

Edité le 16/11/2017

PASSIF	Exercice clos le 31/07/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/07/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 000	1.01	4 000	0.97
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	141 561	35.65	185 862	44.87
Report à nouveau	-55 914	-14.07	-55 914	-13.49
Résultat de l'exercice	***-26 709***	-6.72	***-44 302***	-10.69
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***62 939***	15.85	***89 647***	21.64
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	25 805	6.50	14 276	3.45
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	***25 805***	6.50	***14 276***	3.45
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	53 013	13.35	152 179	36.74
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	150	0.04	150	0.04
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 127	6.58	19 772	4.77
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	31 125	7.84	23 006	5.55
. Organismes sociaux	22 948	5.78	31 332	7.56
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 105	3.05	18 343	4.43
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	124 655	31.39	19 937	4.81
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	38 259	9.63	45 545	11.00
TOTAL(IV)	***308 383***	77.65	***310 264***	74.91
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***397 126***	100.00	***414 187***	100.00

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/07/2017 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/07/2016 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	55 226		55 226	18.66	86 968	24.51	-31 742	-36.49
Production vendue biens								
Production vendue services	240 668		240 668	81.34	267 813	75.49	-27 145	-10.13
Chiffres d'Affaires Nets	**295 894**		**295 894**	100.00	**354 781**	100.00	**-58 887**	-16.59
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			460 258	155.55	524 099	147.72	-63 841	-12.17
Autres produits			1 853	0.63	5 547	1.56	-3 694	-66.59
			398 064	134.53	361 556	101.91	36 508	10.10
Total des produits d'exploitation (I)			***1 156 069***	390.70	***1 245 983***	351.20	***-89 914***	-7.21
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			37 608	12.71	41 241	11.62	-3 633	-8.80
Variation de stock (marchandises)			-1 224	-0.40	-1 798	-0.50	574	31.92
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			635 590	214.80	784 830	221.22	-149 240	-19.01
Impôts, taxes et versements assimilés			8 032	2.71	9 209	2.60	-1 177	-12.77
Salaires et traitements			352 952	119.28	356 233	100.41	-3 281	-0.91
Charges sociales			96 560	32.63	93 209	26.27	3 351	3.60
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 827	0.96	2 837	0.80	-10	-0.34
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges			16 229	5.48			16 229	N/S
Autres charges			9 084	3.07	2 337	0.66	6 747	288.70
Total des charges d'exploitation (II)			***1 157 657***	391.24	***1 288 097***	363.07	***-130 440***	-10.12
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-1 587**	-0.53	**-42 114**	-11.86	40 527	96.23
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances			198	0.07			198	N/S
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges			178	0.06	223	0.06	-45	-20.17
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***376***	0.13	***223***	0.06	***153***	68.61
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			17	0.01	1 132	0.32	-1 115	-98.49
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***17***	0.01	***1 132***	0.32	***-1 115***	-98.49
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**359**	0.12	**-909**	-0.25	**1 268**	139.49
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-1 228**	-0.41	**-43 023**	-12.12	**41 795**	97.15

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/08/2016 au 31/07/2017 — Présenté en Euros — Edité le 16/11/2017

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/07/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/07/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 330	2.14	10 744	3.03	-4 414	-41.07
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***6 330***	2.14	***10 744***	3.03	***-4 414***	-41.07
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	31 811	10.75	12 023	3.39	19 788	164.58
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***31 811***	10.75	***12 023***	3.39	***19 788***	164.58
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-25 480**	-8.60	**-1 279**	-0.35	**-24 201**	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 162 776***	392.97	***1 256 951***	354.29	***-94 175***	-7.48
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***1 189 485***	402.00	***1 301 252***	366.78	***-111 767***	-8.58
RÉSULTAT NET	**-26 709** *Perte*	-9.02	**-44 302** *Perte*	-12.48	**17 593**	39.71
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

CLERMONT UNIVERSITE CLUB (CUC)

CUC COMBINES - COMPTES ANNUELS
Stade Universitaire - 15 bis, rue Poncillon
63000 CLERMONT-FERRAND
SIRET : 30098727800011

Exercice clos le 31/08/2017

BILAN ACTIF				
RUBRIQUE	**31/08/2017**			**31/08/2016**
	Brut	**Amort, prov**	**Net**	**Net**
Immobilisations incorporelles	50 000	50 000	0	0
Immobilisations incorporelles	**50 000**	**50 000**	**0**	**0**
Matériel	11 295	2 605	8 690	1 076
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles	**11 295**	**2 605**	**8 690**	**1 076**
Autres immobilisations financières	9 666		9 666	
Immobilisations financières	**9 666**	**0**	**9 666**	**0**
ACTIF IMMOBILISE	**70 961**	**52 605**	**18 356**	**1 076**
Stocks et en cours				
Clients	12 337		12 337	
Autres créances	118 200		118 200	55 533
Charges constatées d'avance	10 959		10 959	
ACTIF CIRCULANT	**141 496**	**0**	**141 496**	**55 533**
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	575 537		575 537	627 554
TRESORERIE	**575 537**	**0**	**575 537**	**627 554**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**787 994**	**52 605**	**735 389**	**684 163**

BILAN PASSIF		
RUBRIQUE	**31/08/2017**	**31/08/2016**
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Réserves pour projets associatifs		
Réserves	174 204	170 000
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	432 099	400 961
Situation nette	-1 559	25 142
Autres fonds associatifs	604 744	596 103
Fonds associatif sans droit de reprise		
Autres		
Autres fonds associatifs		
FONDS ASSOCIATIFS	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**604 744**	**596 103**
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	**0**	**0**
Fournisseurs	0	0
Dettes fiscales et sociales	108 426	69 032
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
PASSIF CIRCULANT	22 220	19 028
COMPTES DE REGULARISATION	**130 645**	**88 060**
TOTAL PASSIF		
	735 389	**684 163**

CUC COMBINES - COMPTES ANNUELS **Exercice clos le 31/08/2017**

Stade Universitaire - 15 bis, rue Poncillon

63000 CLERMONT-FERRAND

SIRET 30098727800011

COMPTE DE RESULTAT		
RUBRIQUE	**01/09/2016 31/08/2017**	**01/09/2015 31/08/2016**
Centre d'accueil des mineurs	213 301	172 125
Recettes produits et services	114 017	82 973
CAF	34 067	18 128
Recettes des activités	**361 386**	**273 226**
Subventions d'exploitation	151 773	164 182
Dons et sponsors	50 885	30 671
Cotisations	201 199	226 643
Legs et donations		
Transferts de charges	25 340	24 293
Autres produits	15 410	1 573
Produits d'exploitation	**805 992**	**720 588**
Autres achats et charges externes	596 970	467 116
Impôts et taxes	335	
Salaires et traitements	144 555	163 032
Charges sociales	53 533	63 970
Autres charges	26 954	6 366
Sous-total charges d'exploitation	822 347	700 484
Dotations aux amortissements des immobilisations	2 605	5 000
Dotations aux provisions		
Dotations	2 605	5 000
Charges d'exploitation	**824 952**	**705 484**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-18 960**	**15 104**
Intérêts et produits assimilés	4 284	3 648
Autres produits financiers		
Produits financiers	**4 284**	**3 648**
Charges financières	**23**	**1 706**
RESULTAT FINANCIER	**4 261**	**1 942**
RESULTAT COURANT avant impôt	**-14 699**	**17 046**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 017	44 319
Produits exceptionnels	**20 017**	**44 319**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 877	35 570
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 000	40 000
Charges exceptionnelles	**6 877**	**77 570**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**13 140**	**-33 251**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-1 559**	**-16 205**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Bénévolat	295 354	201 877
Prestations en nature	40 404	86 906
Produits	**335 758**	**288 783**
Mise à disposition gratuite de biens et services	40 404	86 906
Personnel bénévole	295 354	201 877
Charges	**335 758**	**288 783**

ASSOCIATION POP'ART

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	46 204	46 204		3 540	- 3 540
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 993	12 781	3 212	3 785	- 573
Autres immobilisations corporelles	170 111	109 200	60 910	26 758	34 152
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	26 557		26 557	24 557	2 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	6 524		6 524	4 097	2 427
TOTAL (I)	265 389	168 186	97 203	62 737	34 466
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	26 605		26 605	16 542	10 063
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	519 686	566	519 120	98 835	420 285
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	773		773	1 971	- 1 198
. Personnel					
. Organismes sociaux	4 284		4 284	4 974	- 690
. Etat, impôts sur les bénéfices	56 163		56 163	49 653	6 510
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63 072		63 072	36 071	27 001
. Autres	71 392		71 392	63 807	7 585
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	518 157		518 157	525 727	- 7 570
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	80 232		80 232	73 200	7 032
TOTAL (II)	1 340 365	566	1 339 799	870 779	469 020
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 605 754	168 752	1 437 002	933 516	503 486

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent clos le 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	157 642	180 764	- 23 122
Résultat de l'exercice	38 323	-23 122	61 445
Subventions d'investissement	27 155		27 155
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**223 119**	**157 642**	**65 477**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	65 375	68 606	- 3 231
TOTAL (III)	**65 375**	**68 606**	**- 3 231**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	137 952	144 120	- 6 168
. Découverts, concours bancaires	3 756		3 756
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 925	15 968	8 957
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	494 983	340 482	154 501
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	63 161	39 031	24 130
. Organismes sociaux	125 454	112 492	12 962
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	49 587	51 546	- 1 959
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 855	3 460	- 605
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	242 695	170	242 525
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	3 140		3 140
TOTAL (IV)	**1 148 508**	**707 269**	**441 239**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**1 437 002**	**933 516**	**503 486**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	545 624		545 624	462 735	82 889	17,91
Production vendue biens						
Production vendue services	1 417 127		1 417 127	1 357 796	59 331	4,37
Chiffres d'affaires Nets	**1 962 750**		**1 962 750**	**1 820 531**	**142 219**	**7,81**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 064 391	998 342	66 049	6,62
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			4 661	3 361	1 300	38,68
Autres produits			30 387	30 741	- 354	-1,15
Total des produits d'exploitation (I)			**3 062 190**	**2 852 974**	**209 216**	**7,33**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			196 440	164 833	31 607	19,18
Variation de stock (marchandises)			-10 063	6 536	- 16 599	253,96
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-1 513	-537	- 976	181,75
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 503 668	1 472 936	30 732	2,09
Impôts, taxes et versements assimilés			39 889	32 634	7 255	22,23
Salaires et traitements			824 981	785 400	39 581	5,04
Charges sociales			323 774	320 866	2 908	0,91
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 353	21 791	- 1 438	-6,60
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				566	- 566	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			110 401	100 823	9 578	9,50
Total des charges d'exploitation (II)			**3 007 929**	**2 905 848**	**102 081**	**3,51**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**54 261**	**-52 874**	**107 135**	**202,62**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				13 852	- 13 852	-100
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			11 754		11 754	N/S
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			1 175	1 173	2	0,17
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**1 175**	**1 173**	**2**	**0,17**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			55	283	- 228	-80,57
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**55**	**283**	**- 228**	**-80,57**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**1 120**	**890**	**230**	**25,84**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**43 626**	**-38 132**	**81 758**	**214,41**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent au 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 058	2 344	- 1 286	-54,86
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 045	933	2 112	226,37
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 371	- 2 371	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	4 103	5 648	- 1 545	-27,35
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 787	12 018	1 769	14,72
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 787	12 018	1 769	14,72
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-9 684	-6 370	-3 314	-52,03
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-4 380	-21 380	17 000	79,51
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 067 468	2 873 646	193 822	6,74
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 029 145	2 896 769	132 376	4,57
RESULTAT NET	38 323	-23 122	61 445	265,74
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SASP CLERMONT FOOT AUVERGNE

Bilan Association

Association Clermont Foot 63

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois) Net	%	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:							
Frais d'établissement							
Frais de recherche et développement							
Concessions, brevets, droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles	7 338	6 896	442	0.10	884	0.21	
Immobilisations grevées de droit							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:							
Participations	38 125		38 125	8.81	38 125	9.02	
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)	***45 463***	***6 896***	***38 567***	8.91	***39 009***	9.23	
STOCKS ET EN COURS:							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens et services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Créances usagers et comptes rattachés	70		70	0.02			
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel	4 640		4 640	1.07	3 821	0.90	
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires							
. Autres	281 103		281 103	64.96	55 677	13.19	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	59 911		59 911	13.84	271 764	64.32	
Charges constatées d'avance	48 461		48 461	11.20	52 264	12.37	
TOTAL (II)	394 185		394 185	91.09	383 524	90.77	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)							
Primes de remboursement des emprunts (IV)							
Ecarts de conversion actif (V)							
TOTAL ACTIF	***439 648***	***6 896***	***432 752***	100.00	***422 533***	100.00	

Association Clermont Foot 63

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	-6 149	1.42	28 381	6.72
Résultat de l'exercice	48 198	11.14	-22 232	-5.25
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***54 347***	12.56	***6 149***	1.46
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12 518	2.89	12 518	2.96
TOTAL (II)	***12 518***	2.89	***12 518***	2.96
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	123 664	28.59	178 958	42.35
Autres	59 934	13.85	42 010	9.94
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	182 289	42.12	182 898	43.29
TOTAL(IV)	***365 887***	84.55	***403 866***	95.56
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**432 752**	100.00	***422 533***	100.00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Association Clermont Foot 63

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 mois)	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises	10 792		10 792	0.95	16 855	6.56	-6 063	-35.96
Production vendue de biens								
Prestations de services	262 199		262 199	96.05	240 019	93.44	22 180	9.24
Montants nets produits d'expl.	***272 992***		***272 992***	100.00	***256 874***	100.00	***16 118***	6.27
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			446 095	163.41	455 954	177.53	-9 859	-2.15
Cotisations								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			371 744	136.17	110 000	42.82	261 744	237.95
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges			71 748	26.28	104 319	40.61	-32 571	-31.21
Sous-total des autres produits d'exploitation			***889 587***	325.87	***670 272***	260.93	***219 315***	32.72
Total des produits d'exploitation (I)			***1 162 578***	425.87	***927 147***	360.93	***235 431***	25.39
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)			144	0.05			144	N.S
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			580	0.21	904	0.35	-324	-35.83
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***580***	0.21	***904***	0.35	***-324***	-35.83
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			7	0.00	19 013	7.40	-19 006	-99.95
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			***7***	0.00	***19 013***	7.40	***-19 006***	-99.95
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***1 163 308***	426.13	***947 064***	368.69	***216 244***	22.83
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					***-22 232***	-8.64	***22 232***	-100.00
TOTAL GENERAL			***1 163 308***	426.13	***969 296***	377.34	***194 012***	20.02
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises			4 287	1.57	6 360	2.48	2 073	-32.59
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			69 668	25.52	38 572	15.02	31 096	80.62
Services extérieurs			8 834	3.24	8 335	3.24	499	5.99
Autres services extérieurs			367 918	134.77	312 576	121.68	55 342	17.71
Impôts, taxes et versements assimilés			3 757	1.38	5 957	2.32	-2 200	-36.92
Salaires et traitements			376 643	137.97	372 541	145.03	4 102	1.10
Charges sociales			94 315	34.55	77 210	30.06	17 105	22.15
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								

Association Clermont Foot 63

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	442	0.16	442	0.17		0.00
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	189 172	69.30	134 784	52.42	54 388	40.35
Total des charges d'exploitation (I)	***1 115 037***	408.45	***956 775***	372.47	***158 262***	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	74	0.03	2	0.00	72	N/S
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			12 518	4.87	12 518	100.00
Total des charges exceptionnelles (IV)	***74***	0.03	***12 520***	4.87	***-12 446***	-99.40
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***1 115 110***	409.48	***969 296***	377.34	***145 814***	15.04
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***48 198***	17.66			***48 198***	N/S
TOTAL GENERAL	***1 163 308***	420.13	***969 296***	377.34	***194 012***	20.02

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

JA VICHY

FICHE SIGNALETIQUE

Saison 2015/2016

Nom du Club : JA VICHY

Structure juridique : SASP

Effectifs :

Joueurs :	12	personnes
Entraîneurs :	2	personnes
Administratif :	6	personnes

Capacité de la salle : 3126 personnes
(Places assises, individuelles et numérotées)

Moyenne spectateurs (payants) :
Saison 2015/2016 : 1900 personnes

Championnat disputé lors de la saison 2015/2016 : Pro A ☐ Pro B ☒

Classement de la saison 2015/2016 : 10

Qualification européenne pour la saison 2016/2017 : Oui : ☐ Non : ☐
(cocher la case correspondante)

	Réalisé 30 juin 2015	Budget 2015/2016	Réalisé 30 juin 2016
Capital social	66700	100000	100000
Report à nouveau	-24866	-64184	-64184
Situation nette au 30 juin	3990	066651	20595
Total des dettes	263573	228355	439924
Total des produits (Cf. Compte de Résultat) (I)	1432142	2259242	2303419
Total des charges (Cf. Compte de Résultat) (II)	1471447	2169103	2320114
Résultat de l'exercice (III) = (I) - (II)	-39305	90139	-16695

Visa du Commissaire aux comptes

BILAN ET SITUATION NETTE

NOM DU CLUB :

JA Vichy

1- BILAN SYNTHETIQUE AU 30 JUIN 2016

ACTIF		PASSIF	
		CAPITAL SOCIAL	100000
		RESERVES	1475
IMMOBILISATIONS	24544	REPORT A NOUVEAU	-64184
STOCK	2249	RESULTAT EXERCICE	-16695
CREANCES CLIENTS	206371	PROVISIONS	70550
AUTRES CREANCES	122366	EMPRUNTS	2495
CH. CONSTATEES D'AVANCE	36424	DETTES EXPLOITATION	437429
TRESORERIE	139116	DECOUVERT DE TRESORERIE	0
TOTAL ACTIF	531070	TOTAL PASSIF	531070

2 - TABLEAU DE VARIATION DE LA SITUATION NETTE

	Situation nette 30 juin 2015	Augmentation	Diminution	Situation nette 30 juin 2016
Situation nette à l'ouverture				3990
Résultat de l'exercice		0	-16695	-16695
Augmentation de capital		33300	0	33300
Distribution de dividende		0	0	0
Autres opérations en capital		0	0	0
Situation nette à la clôture	3990	33300	-16695	20595

Commentaires :

Visa du Commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

NOM DU CLUB :

JA Vichy

	Annexe (renvoi)	Réf. L.Fisc.	Réalisé 30 juin 2015	Budget 2015/2016 (I)	Réalisé 30 juin 2016 (II)	Ecart (I) - (II)
PRODUCTION DE SERVICE VENDUE	1	FI	744802	1616770	1456796	59974
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2	FO	542000	620000	661000	-41000
REPRISE SUR AMORT., TRANSF. DE CHARGES		FP	2038	0	50511	-50511
AUTRES PRODUITS	3	FQ	102503	85812	127627	-41815
Total produits d'exploitation (I)		FR	1391343	2222582	2295934	-73352
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	4	FW	556195	662342	802535	-140193
IMPOTS , TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		FX	35724	60000	93763	-33763
SALAIRES ET TRAITEMENTS	5	FY	578259	915178	895443	19735
CHARGES SOCIALES	5	FZ	268913	405133	375623	29510
DOTATIONS D'EXPLOITATION						
Immobilisations :						
- Dotations aux amortissements		GA	6185	4450	8029	-3579
- Dotations aux provisions (*)		GB	0	0	0	0
Sur actif circulant : dotations aux provisions (*)		GC	324	0	0	0
Pour risques et charges : dotations aux provisions (*)		GD	0	0	35000	-35000
AUTRES CHARGES (*)		GE	730	0	14542	-14542
Total charges d'exploitation (II)		GF	1446330	2047103	2224935	-177832
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		GG	-54987	175479	70999	104480

(*) : A détailler en annexe

Visa du Commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

NOM DU CLUB :

JA Vichy

	Annexe (renvoi)	Réf. L.Fisc.	Réalisé 30 juin 2015	Budget 2015/2016 (I)	Réalisé 30 juin 2016 (II)	Ecart (I) - (II)
Total des produits financiers (III)		GP	0	0	0	0
Total des charges financières (IV)	6	GU	3252	2000	2917	-917
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)		GV	-3252	-2000	-2917	917
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV)		GW	-58239	173479	68082	105397
Total produits exceptionnels (V)	(a)	HD	40799	36660	7485	29175
Total charges exceptionnelles (VI)	(a)	HH	22932	120000	92262	27738
3- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		HI	17867	-83340	-84777	1437
Impôt sur les bénéfices (VII)		HK	-1087	0	0	0
TOTAL PRODUITS (I+II+V)		HL	1432142	2259242	2303419	-44177
TOTAL CHARGES (II+IV+VI+VII)		HM	1471447	2169103	2320114	-151011
4- BENEFICE OU PERTE (total produits - total charges)		HN	-39305	90139	-16695	106834

(a) Détail des produits et charges exceptionnels	Réalisé au 30 juin 2016	
	PRODUITS	CHARGES
SOLDE CSG 2010	5236	0
SOLDE DUS FOURNISSEURS	2249	0
PENALITES	0	604
LNB AMENDES + PENALITES FFBB + INT RETARD LITIGE	0	52550
AKA PROTOCOLE ACCORD STADE CLERMONTOIS	0	20000
DIFF SAL ET RBT CPAM	0	6333
CHARGES S/ EX ANTERIEURS	0	12775
Total	7485	92262

Visa du Commissaire aux comptes

CENTRE PERMANENT D'EDUCATION A L'ENVIRONNEMENT

(CPIE CLERMONT DÔMES)

Centre d'Education Permanent à l'Environnement

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	10 787	10 593	193	0,06		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	33 378	33 378				
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	10 543	9 290	1 253	0,36	1 718	0,56
Autres immobilisations corporelles	51 160	36 335	14 825	4,29	15 967	5,22
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***105 868***	***89 596***	***16 272***	4,70	***17 684***	5,78
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	176 276		176 276	50,95	123 253	40,27
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					37	0,01
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	66 236		66 236	19,15	17 245	5,63
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	87 181		87 181	25,20	147 821	48,30
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	**329 693**		**329 693**	95,30	**288 356**	94,22
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***435 561***	***89 596***	***345 965***	100,00	***306 040***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	13 924	4,02	13 924	4,55
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	204 070	58,99	147 847	48,31
Résultat de l'exercice	50 921	14,72	56 224	18,37
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 828	0,82	4 510	1,47
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***271 743***	78,55	***222 504***	72,70
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement			12 000	3,92
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)			***12 000***	3,92
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	97	0,03		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	29 189	8,44	9 902	3,24
Autres	36 652	10,59	61 635	20,14
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	8 285	2,39		
TOTAL(IV)	***74 222***	21,45	***71 536***	23,37
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**345 965**	100,00	***306 040***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	488 803		488 803	100,00	477 002	100,00	11 801	2,47
Montants nets produits d'expl.	***488 803***		***488 803***	100,00	***477 002***	100,00	***11 801***	2,47
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			186 441	38,14	153 993	32,28	32 448	21,07
Cotisations			4 475	0,92	3 665	0,77	810	22,10
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			12 000	2,45			12 000	N/S
Autres produits			18	0,00	10	0,00	8	80,00
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges			83 431	17,07	72 782	15,26	10 649	14,63
Sous-total des autres produits d'exploitation			***286 364***	58,58	***230 450***	48,31	***55 914***	24,26
Total des produits d'exploitation (I)			***775 167***	158,58	***707 451***	148,31	***67 716***	9,57
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations			298	0,06	563	0,12	-265	-47,06
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***298***	0,06	***563***	0,12	***-265***	-47,06
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			2 097	0,43			2 097	N/S
Sur opérations en capital			1 682	0,34	538	0,11	1 144	212,64
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			***3 779***	0,77	***538***	0,11	***3 241***	602,42
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***779 244***	159,42	***708 552***	148,54	***70 692***	9,98
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			***779 244***	159,42	***708 552***	148,54	***70 692***	9,98
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			30 648	6,27	21 649	4,54	8 999	41,57
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			62 938	12,88	60 577	12,70	2 361	3,90
Services extérieurs			36 314	7,43	25 411	5,33	10 903	42,91
Autres services extérieurs			46 418	9,50	38 801	8,13	7 617	19,63
Impôts, taxes et versements assimilés			14 089	2,88	8 618	1,81	5 471	63,48
Salaires et traitements			393 786	80,56	355 560	74,54	38 226	10,75
Charges sociales			134 180	27,45	122 735	25,73	11 445	9,32
Autres charges de personnel			2 821	0,58	2 764	0,58	57	2,06
Subventions accordées par l'association								

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	6 887	1,41	4 169	0,87	2 718	65,20
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées			12 000	2,52	-12 000	-100,00
Autres charges	241	0,05			241	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	***728 323***	149,00	***652 284***	136,75	***76 039***	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion			45	0,01	-45	-100,00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)			***45***	0,01	***-45***	-100,00
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***728 323***	149,00	***652 329***	136,76	***75 994***	11,65
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***50 921***	10,42	***56 224***	11,79	***-5 303***	-9,42
TOTAL GENERAL	***779 244***	159,42	***708 552***	148,54	***70 692***	9,98

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

ADSEA CONSO

Bilan médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	8 403	3 053	5 350	924	4 426
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				571 688	- 571 688
Immobilisations corporelles					
Terrains	100 000		100 000	100 000	
Constructions	130 135	7 367	122 768	122 768	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	283 712	246 447	37 265	48 219	- 10 954
Autres immobilisations corporelles	1 987 431	1 724 437	262 994	318 224	- 55 230
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	2 198 352		2 198 352		2 198 352
Immobilisations reçues en affectation					
Terrains					
Constructions					
Installation tech., matériel & outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations affectées, concédées ou mises à dispo.					
Immobilisations financières					
Participations	100		100	100	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts	104 868		104 868	146 521	- 41 653
Autres immobilisations financières	125 357		125 357	16 026	109 331
TOTAL (I)	**4 938 358**	**1 981 304**	**2 957 054**	**1 324 469**	**1 632 585**
Comptes de liaison (1)					
TOTAL (II)					

COMMISSAIRE AUX COMPTES Marc RIGNOUX

Bilan médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Stocks et en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Budgets annexes					
Créances (2)					
Avances et acomptes versés sur commandes	420 910		420 910	274 854	146 056
Créances usagers et comptes rattachés (3)	429 480		429 480	791 315	- 361 835
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				1 453	- 1 453
. Personnel	11 646		11 646	21 431	- 9 785
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	33 701		33 701	45 984	- 12 283
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 300 177		2 300 177	2 049 918	250 259
Charges constatées d'avance	8 425		8 425	11 032	- 2 607
TOTAL (III)	**3 204 339**		**3 204 339**	**3 195 987**	**8 352**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**8 142 697**	**1 981 304**	**6 161 393**	**4 520 456**	**1 640 937**

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

COMMISSAIRE AUX COMPTES Marc RAYNOUX

(2) Bilan médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	118 093	147 349	- 29 256
. Fonds associatifs avec droit de reprise		50 000	- 50 000
. Legs et donations			
. Subventions d'investissement sur biens renouvelables			
. Ecarts de réévaluation			
Réserves			
. Excédents affectés à l'investissement	759 961	855 316	- 95 355
. Réserves de compensation	120 190	120 190	
. Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	344 295	346 281	- 1 986
. Autres réserves	108 044	132 842	- 24 798
Report à nouveau			
. Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-123 254	-311 891	188 637
. Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-75 095	-25 879	- 49 216
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs	343 448	416 463	- 73 015
. Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-407 888	-385 077	- 22 811
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	131 110	-107 779	238 889
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	449 611	450 987	- 1 376
Provisions réglementées			
. Couverture du besoin en fonds de roulement	173 968	173 968	
. Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations	130 047	144 679	- 14 632
. Réserves des plus-values nettes d'actif	371 440	362 051	9 389
. Immobilisations grevées de droits			
TOTAL (I)	**2 443 969**	**2 369 478**	**74 491**
Comptes de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques	182 274	309 486	- 127 212
Provisions pour charges	2 819		2 819
TOTAL (III)	**185 092**	**309 486**	**- 124 394**
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	38 438	139 169	- 100 731
. Sur autres ressources			
Dettes (3)			
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	2 500 012	750 012	1 750 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	84 109	161 986	- 77 877
Dettes fiscales et sociales	901 961	781 091	120 870
Autres (5)	3 247	5 786	- 2 539
Produits constatés d'avance	4 563	3 449	1 114
TOTAL (IV)	**3 532 331**	**1 841 493**	**1 690 838**
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**6 161 393**	**4 520 456**	**1 640 937**

COMMISSAIRE AUX COMPTES Marc REGNOUX

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs.

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :
(3) En particulier : cautions versées par le résident à leur entrée dans l'établissement :
(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :
(5) Dont fonds des majeurs protégés :



Compte de résultat médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	366 704		366 704	114 344	252 360	220,70
Montants nets produits d'expl.	**366 704**		**366 704**	**114 344**	**252 360**	**220,70**
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Dotations et produits de tarification			6 878 917	6 613 663	265 254	4,01
Subventions d'exploitation			207 137	199 772	7 365	3,69
Dons						
Cotisations			360	450	- 90	-20,00
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires						
Autres produits			9 916	8 463	1 453	17,17
Reprise de provisions			94 552	5 686	88 866	N/S
Transfert de charges			174		174	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation			**7 191 055**	**6 828 034**	**363 021**	**5,32**
Total des produits d'exploitation (I)			**7 557 759**	**6 942 378**	**615 381**	**8,86**
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			162	107	55	51,40
Autres intérêts et produits assimilés			12 584	42 742	- 30 158	-70,56
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			**12 746**	**42 849**	**- 30 103**	**-70,26**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			2 413	10 567	- 8 154	-77,16
Sur opérations en capital			8 845	25 703	- 16 858	-65,59
Reprises sur provisions et transferts de charges			79 375	23 559	55 816	236,92
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			139 169	111 737	27 432	24,55
Total des produits exceptionnels (IV)			**229 803**	**171 566**	**58 237**	**33,94**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			7 800 308	7 156 793	643 515	8,99
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-107 779	107 779	-100
TOTAL GENERAL			7 800 308	7 264 572	535 736	7,37

COMMISSAIRE AUX COMPTES Marc REGNOUX

Compte de résultat médico-social (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises et de matières premières	278 197	289 286	- 11 089	-3,83
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés	631 024	672 023	- 40 999	-6,10
Services extérieurs	288 001	317 473	- 29 472	-9,28
Autres services extérieurs	437 444	424 675	12 769	3,01
Impôts, taxes et versements assimilés	3 645 120	3 421 749	223 371	6,53
Salaires et traitements	1 710 516	1 644 056	66 460	4,04
Charges sociales	23 195	177	23 018	N/S
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association	107 222	123 971	- 16 749	-13,51
Dotations aux amortissements	33 402	83 574	- 50 172	-60,03
Dotations aux provisions	6 355	7 123	1 232	17,30
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	**7 162 476**	**6 984 105**	**178 371**	**2,55**
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)	352 975		352 975	N/S
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions	38 844	4 582	34 262	747,75
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	**38 844**	**4 582**	**34 262**	**747,75**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	19 026	5 161	13 865	268,65
Sur opérations en capital	25 703	19 617	6 086	31,02
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	28 699	107 874	- 79 176	-73,40
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	38 438	136 169	- 97 731	-71,77
Total des charges exceptionnelles (IV)	**111 865**	**268 821**	**- 156 956**	**-58,39**
Participation des salariés aux résultats (V)	3 038	7 063	- 4 025	-56,99
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**7 669 198**	**7 264 572**	**404 626**	**5,57**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**131 110**		**131 110**	**N/S**
TOTAL GENERAL	**7 800 308**	**7 264 572**	**535 736**	**7,37**

Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Personnel bénévole				
Total				

COMMISSAIRE AUX COMPTES Marc RÉGNOUX

EUROPAVOX

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	42 789		42 789		42 789
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	3 445	1 357	2 087	38	2 049
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	165		165	165	
TOTAL (I)	**46 399**	**1 357**	**45 041**	**203**	**44 838**
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	224 643		224 643	125 943	98 700
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	985		985		985
. Personnel					
. Organismes sociaux	330		330	384	- 54
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 175		6 175	6 774	- 599
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	139 089		139 089	70 668	68 421
. Autres	28 092		28 092	16 162	11 930
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	634 877		634 877	60 676	574 201
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	1 099		1 099	1 464	- 365
TOTAL (II)	**1 035 289**		**1 035 289**	**282 071**	**753 218**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**1 081 688**	**1 357**	**1 080 331**	**282 273**	**798 058**

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	89 497	89 497	
Report à nouveau	-110 990	-80 094	- 30 896
Résultat de l'exercice	-5 182	-30 896	25 714
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**-26 675**	**-21 493**	**- 5 182**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	373	345	28
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	586 333	289 161	297 172
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	6 858	2 587	4 271
. Organismes sociaux	36 207	6 088	30 119
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	59 565	3 371	56 194
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	261	629	- 368
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	417 409	1 585	415 824
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**1 107 006**	**303 766**	**803 240**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**1 080 331**	**282 273**	**798 058**

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	115 805		115 805	106 041	9 764	9,21
Production vendue biens						
Production vendue services	648 916		648 916	896 885	- 247 969	-27,65
Chiffres d'affaires Nets	**764 721**		**764 721**	**1 002 926**	**- 238 205**	**-23,75**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			720 546	437 871	282 675	64,56
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				221	- 221	-100
Autres produits			33 175	30 114	3 061	10,16
Total des produits d'exploitation (I)			**1 518 443**	**1 471 131**	**47 312**	**3,22**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			45 369	38 133	7 236	18,98
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			821		821	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 242 754	1 347 639	- 104 885	-7,78
Impôts, taxes et versements assimilés			15 021	14 345	676	4,71
Salaires et traitements			155 259	60 556	94 703	156,39
Charges sociales			66 008	31 069	34 939	112,46
Dotations aux amortissements sur immobilisations			427	271	156	57,56
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			44 565	50 409	- 5 844	-11,59
Total des charges d'exploitation (II)			**1 570 223**	**1 542 422**	**27 801**	**1,80**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**-51 781**	**-71 291**	**19 510**	**27,37**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			1 099	392	707	180,36
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**1 099**	**392**	**707**	**180,36**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées				9	- 9	-100
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				**9**	**- 9**	**-100**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**1 099**	**382**	**717**	**187,70**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**-50 681**	**-70 909**	**20 228**	**28,53**

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	50 000	40 013	9 987	24,96
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**50 000**	**40 013**	**9 987**	**24,96**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 500		4 500	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**4 500**		**4 500**	**N/S**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**45 500**	**40 013**	**5 487**	**13,71**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	**1 569 542**	**1 511 535**	**58 007**	**3,84**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**1 574 723**	**1 542 431**	**32 292**	**2,09**
RESULTAT NET	**-5 182**	**-30 896**	**25 714**	**83,23**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

POUR VISA
Le Commissaire aux comptes

SOCIETE D'EQUIPEMENT DE L'AUVERGNE

KPMG

Bilan actif

SEM Société d'Equipement de l'Auvergne

N° SIRET : 86020031000115
Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2015
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	91 878	91 878		0
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	91 878	91 878		0
	Immobilisations corporelles	Terrains	164 909		164 909	164 909
		Constructions	12 380 371	7 974 481	4 405 889	4 908 594
		Inst. techniques, mat. out. industriels	761	761		0
		Autres immobilisations corporelles	291 447	281 024	10 423	14 213
		Immobilisations en cours	5 169		5 169	
		Avances et acomptes				
		TOTAL	12 842 659	8 256 267	4 586 391	5 087 717
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts	73 914		73 914	81 306
		Autres immobilisations financières	1 747		1 747	1 747
		TOTAL	75 661		75 661	83 053
		Total de l'actif immobilisé	13 010 199	8 348 146	4 662 053	5 170 771
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens	25 316 461		25 316 461	41 614 337
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	25 316 461		25 316 461	41 614 337
		Avances et acomptes versés sur commandes	26 593		26 593	364 297
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	921 879		921 879	530 154
		Autres créances	861 917		861 917	923 602
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 783 796		1 783 796	1 453 756
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	3 369 546		3 369 546	3 565 484
		TOTAL	3 369 546		3 369 546	3 565 484
Charges constatées d'avance			6 138 676		6 138 676	2 159 830
Total de l'actif circulant			36 635 075		36 635 075	49 157 706
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			49 645 274	8 348 146	41 297 128	54 328 477
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					7 391	7 391
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					96 097	66 851

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

KPMG

Bilan passif

SEM Société d'Equipement de l'Auvergne

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	Passif	Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 417 723)	2 417 723	2 417 723
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	35 751	35 751
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	564 940	564 940
	Report à nouveau	-1 299 407	-1 365 408
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	440 392	66 001
	Situation nette avant répartition	2 159 400	1 719 007
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	379 639	419 191
	Total	2 539 039	2 138 199
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	263 444	380 246
	Provisions pour charges	966 288	1 120 892
	Total	1 229 732	1 501 138
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 705 753	24 098 193
	Emprunts et dettes financières divers (3)	12 034 764	12 602 329
	Total	29 740 517	36 700 522
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	1 275 488	1 208 277
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	891 977	2 176 478
	Dettes fiscales et sociales	292 743	410 314
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	85 042	94 132
	Instruments de trésorerie		
	Total	1 269 763	2 680 925
	Produits constatés d'avance	5 242 586	10 099 413
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	37 528 356	50 689 139
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	41 297 128	54 328 477
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	19 472 406	30 535 699
	à moins d'un an	16 780 461	18 945 162
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	676 459	
	(3) dont emprunts participatifs		

KPMG

Compte de résultat

SEM Société d'Equipement de l'Auvergne

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	604 752		604 752	18 455
	- Services	13 110 338		13 110 338	11 045 850
	Chiffre d'affaires net	13 715 091		13 715 091	11 064 306
	Production stockée			-16 297 876	4 836 040
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				28 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			13 563 579	3 728 057
	Autres produits			0	3
			Total	10 980 794	19 656 407
Charges d'exploitation	Marchandises | Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			6 443 797	11 717 045
	Impôts, taxes et versements assimilés			125 424	124 555
	Salaires et traitements			854 622	888 213
	Charges sociales			399 858	425 999
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | amortissements			514 436	505 459
	· sur immobilisations | provisions				
	· sur actif circulant				
	· pour risques et charges				
	Autres charges			351 834	784 508
				1 956 788	5 205 261
			Total	10 646 761	19 651 045
			Résultat d'exploitation A	334 033	5 361
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			30 470	86 285
	Reprises sur provisions, transferts de charges			22 183	37 635
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	52 654	123 920
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			90 584	106 192
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	90 584	106 192
			Résultat financier D	-37 930	17 728
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (± A ± B - C ± D)		E	296 103	23 090

Comptabilité tenue en euros

KPMG

Compte de résultat

SEM Société d'Equipement de l'Auvergne

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		82	4 743
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		39 552	39 552
	Reprises sur provisions et transferts de charge		116 801	120 000
		Total	156 436	164 296
Charges exceptionnels	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		12 147	11 385
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		0	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			110 000
		Total	12 147	121 385
Résultat exceptionnel		F	144 289	42 910
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H		
BENEFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			440 392	66 001

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	1 900	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	15 322	-980
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

FONDATION POUR LES ETUDES ET RECHERCHES SUR LE DEVELOPPEMENT INTERNATIONAL

BILAN ACTIF

	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET EXERCICE 31/12/2016	NET EXERCICE 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
ACTIF IMMOBILISE	14 577 654	554 012	14 023 643	14 006 069
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	34 878	34 878		1 873
Acomptes sur immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 328 380	383 041	945 339	1 004 027
Matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	206 994	136 092	70 902	58 593
Immobilisations en cours	62 315		62 315	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	12 944 083		12 944 083	12 940 573
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 004		1 004	1 004
ACTIF CIRCULANT	1 418 982		1 418 982	1 982 960
STOCKS				
Matières premières et approvisionnements				
Encours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes	576		576	42 198
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	633 642		633 642	416 634
Autres créances	98 908		98 908	39 536
TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement				781 621
Disponibilités	685 856		685 856	702 971
COMPTES DE REGULARISATION	33 907		33 907	52 262
Charges constatées d'avance	33 907		33 907	52 262
TOTAL DE L'ACTIF	16 030 543	554 012	15 476 531	16 041 291

BILAN PASSIF

	EXERCICE 31/12/2016	EXERCICE 31/12/2015
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	**1 615 306**	**1 836 842**
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 097 633	1 097 633
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles	40 310	40 310
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	499 571	42 590
Résultat de l'exercice (Perte)	**-209 811**	**456 981**
Subventions d'investissement	187 603	199 328
Provisions réglementées		
AUTRES FONDS PROPRES	**28 648**	**311 194**
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	28 648	311 194
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**192 625**	**110 767**
Provisions pour risques	78 000	20 000
Provisions pour charges	114 625	90 767
DETTES	**13 310 157**	**13 387 450**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	12 500 000	12 500 000
Avances et acomptes sur commandes en cours		36 500
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 859	95 874
Dettes fiscales et sociales	190 011	184 023
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	503 287	571 053
COMPTES DE REGULARISATION	**329 795**	**395 038**
Produits constatés d'avance	329 795	395 038
TOTAL DU PASSIF	**15 476 531**	**16 041 291**

COMPTE DE RESULTAT COMPARE

	EXERCICE 2016		EXERCICE 2015		VARIATION	
	EN EUROS	%	EN EUROS	%	EN EUROS	%
Ressources IDGM et LABEX	1 073 106	41,40	964 580	45,00	108 526	11,25
Prestations de services	1 276 461	49,24	943 364	44,01	333 097	35,31
Subventions d'exploitation	105 000	4,05	125 000	5,83	-20 000	-16,00
Reprises de provisions et transferts	129 940	5,01	35 197	1,64	94 743	269,18
Autres produits	7 689	0,30	75 426	3,52	-67 738	-89,81
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 592 196**	**100,00**	**2 143 568**	**100,00**	**448 627**	**20,93**
Charges externes	-1 428 802	-55,12	-1 262 942	-58,92	-165 860	-13,13
Impôts et taxes et assimilés	-122 311	-4,72	-87 959	-4,10	-34 352	-39,05
Charges de personnel	-1 374 614	-53,03	-1 167 116	-54,45	-207 498	-17,78
Dotations aux amortissements	-85 146	-3,28	-65 323	-3,05	-19 823	-30,35
Dotations aux provisions	-23 858	-0,92	-6 874	-0,32	-16 984	-247,08
Autres charges	-124 855	-4,82	-248 284	-11,58	123 429	49,71
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**-3 159 587**	**-121,89**	**-2 838 499**	**-132,42**	**-321 088**	**-11,31**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-567 391**	**-21,89**	**-694 931**	**-32,42**	**127 539**	
Produits financiers	21 981	0,85	44 292	2,07	-22 311	-50,37
Charges financières	-1 972	-0,08	-3 626	-0,17	1 654	
RESULTAT FINANCIER	**20 009**	**0,77**	**40 666**	**1,90**	**-20 657**	**-50,80**
RESULTAT COURANT	**-547 382**	**-21,12**	**-654 265**	**-30,52**	**106 882**	
Produits exceptionnels	137 581	5,31	718 990	33,54	-581 409	-80,86
Charges exceptionnelles	-82 555	-3,18	-20 114	-0,94	-62 441	-310,44
RESULTAT EXCEPTIONNEL	55 025	2,12	698 876	32,60	-643 851	-92,13
Engagements à réaliser sur ressources affectées			-28 876	-1,35	28 876	100,00
Report des ressources non utilisées ex antérieurs	282 546	10,90	441 245	20,58	-158 700	-35,97
RESULTAT (PERTE)	**-209 811**	**-8,09**	**456 981**	**21,32**	**-666 792**	**-145,91**

CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE

BILAN du 31/12/2016

Clermont Centre

CTIF	2016	2015	PASSIF	2016	2015
TRES DE PARTICIPATION CR	1 909 635,00 €	1 909 635,00 €	CAPITAL SOCIETAIRES	1 600 129,50 €	1 167 955,50 €
REANCES RATTACHEES	1 462 786,25 €	1 012 810,60 €	RESERVES LEGALES	726 622,62 €	725 157,91 €
RODUITS A RECEVOIR		32 000,00 €	RESERVES FACULTATIVES	184 596,86 €	184 108,63 €
/C TRESORERIE	110 680,43 €	87 597,09 €	RESERVE DE REEVALUATION	921 680,13 €	921 680,13 €
			CREDITEURS DIVERS	24 744,84 €	24 744,84 €
			CHARGES A PAYER : CSG RDS	323,64 €	270,06 €
			CHARGES A PAYER	524,97 €	351,18 €
			RESULTAT	24 479,12 €	17 774,44 €
OTAL	**3 483 101,68 €**	**3 042 042,69 €**	**TOTAL**	**3 483 101,68 €**	**3 042 042,69 €**

MAIRIE DE CLERMONT-FERRAND
03 AVR. 2017
SERVICE DU COURRIER

CAISSE D'EPARGNE AUVERGNE LIMOUSIN

2.1 COMPTES CONSOLIDES DE LA CEPAL

2.1.1 COMPTES CONSOLIDES AU 31 DECEMBRE 2016

2.1.1.1 Bilan

ACTIF

en milliers d'euros	Notes	31/12/2016	31/12/2015
Caisse, banques centrales	2.1.2.5	45 158	50 042
Actifs financiers à la juste valeur par résultat	2.1.2.5	112 197	121 663
Instruments dérivés de couverture	2.1.2.5	20 163	20 167
Actifs financiers disponibles à la vente	2.1.2.5	1 198 753	1 570 655
Prêts et créances sur les établissements de crédit	2.1.2.5	4 048 954	4 656 184
Prêts et créances sur la clientèle	2.1.2.5	8 482 660	7 945 327
Ecart de réévaluation des portefeuilles couverts en taux	2.1.2.5	44 463	27 611
Actifs financiers détenus jusqu'à l'échéance	2.1.2.5	383 937	427 031
Actifs d'impôts courants	2.1.2.5	6 832	9 247
Actifs d'impôts différés	2.1.2.5	24 866	24 907
Comptes de régularisation et actifs divers	2.1.2.5	272 701	291 953
Immeubles de placement	2.1.2.5	3 885	3 348
Immobilisations corporelles	2.1.2.5	54 664	56 534
Immobilisations incorporelles	2.1.2.5	2 213	2 135
Ecarts d'acquisition	2.1.2.5	0	0
TOTAL DES ACTIFS		**14 701 446**	**15 206 804**

PASSIF

en milliers d'euros	Notes	31/12/2016	31/12/2015
Banques centrales	2.1.2.5	0	0
Passifs financiers à la juste valeur par résultat	2.1.2.5	13 862	13 747
Instruments dérivés de couverture	2.1.2.5	136 986	154 899
Dettes envers les établissements de crédit	2.1.2.5	3 195 988	3 552 484
Dettes envers la clientèle	2.1.2.5	9 946 132	9 990 141
Dettes représentées par un titre	2.1.2.5	5 341	184 835
Passifs d'impôts courants	2.1.2.5	210	18
Passifs d'impôts différés	2.1.2.5	10 186	10 834
Comptes de régularisation et passifs divers	2.1.2.5	181 594	151 183
Provisions	2.1.2.5	49 092	50 079
Dettes subordonnées	2.1.2.5	-1	-1
Capitaux propres	2.1.2.5	**1 162 056**	**1 098 588**
Capitaux propres part du groupe	2.1.2.5	**1 162 056**	**1 098 588**
Capital et primes liées		283 923	283 923
Réserves consolidées		804 018	740 254
Gains et pertes comptabilisés directement en autres éléments du résultat global		30 075	23 767
Résultat de la période		44 040	50 644
TOTAL DES PASSIFS ET CAPITAUX PROPRES		**14 701 446**	**15 206 804**

2.1.1.2 Compte de résultat

en milliers d'euros	Notes	Exercice 2016	Exercice 2015
Intérêts et produits assimilés	2.1.2.6	314 714	366 426
Intérêts et charges assimilées	2.1.2.6	-199 543	-217 827
Commissions (produits)	2.1.2.6	113 698	114 944
Commissions (charges)	2.1.2.6	-15 659	-15 966
Gains ou pertes nets sur instruments financiers à la juste valeur par résultat	2.1.2.6	-10 088	70
Gains ou pertes nets sur actifs financiers disponibles à la vente	2.1.2.6	41 713	17 912
Produits des autres activités	2.1.2.6	3 267	3 038
Charges des autres activités	2.1.2.6	-3 400	-3 782
Produit net bancaire		**244 702**	**264 815**
Charges générales d'exploitation	2.1.2.6	-161 995	-165 667
Dotations nettes aux amortissements et aux dépréciations des immobilisations corporelles et incorporelles		-9 110	-9 133
Résultat brut d'exploitation		**73 597**	**90 015**
Coût du risque	2.1.2.6	-13 297	-16 947
Résultat d'exploitation		**60 300**	**73 068**
Quote-part du résultat net des entreprises mises en équivalence		0	0
Gains ou pertes sur autres actifs	2.1.2.6	52	16
Résultat net d'impôts des activités arrêtées ou en cours de cession		0	0
Variations de valeur des écarts d'acquisition		0	0
Résultat avant impôts		**60 352**	**73 084**
Impôts sur le résultat	2.1.2.6	-16 312	-22 440
Résultat net		**44 040**	**50 644**
Participations ne donnant pas le contrôle		0	0
RESULTAT NET PART DU GROUPE		**44 040**	**50 644**

2.1.1.3 Résultat global

en milliers d'euros	Exercice 2016	Exercice 2015
Résultat net	**44 040**	**50 644**
Ecarts de réévaluation sur régime à prestations définies	-958	-1 051
Effet d'impôt des écarts de réévaluation sur régimes à prestations définies	65	362
Quote-part de gains et pertes comptabilisés directement en autres éléments du résultat global des entreprises mises en équivalence non recyclable en résultat	0	0
Eléments non recyclables en résultat	**-893**	**-689**
Ecarts de conversion	0	0
Variations de valeur des actifs financiers disponibles à la vente	-14 586	-3 703
Variations de valeur des instruments dérivés de couverture	21 470	18 338
Impôts	317	-4 017
Quote-part de gains et pertes comptabilisés directement en autres éléments du résultat global des entreprises mises en équivalence recyclable en résultat	0	0
Eléments recyclables en résultat	**7 201**	**10 618**
Gains et pertes comptabilisées directement en autres éléments du résultat global (nets d'impôts)	6 308	**9 929**
RESULTAT GLOBAL	**50 348**	**60 573**
Part du groupe	50 348	60 573
Participations ne donnant pas le contrôle	0	0

FONDATION SIGMA

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES PARTICIPATIONS	5 000	5 000		
26100000 ACTIONS 2MA TECH	5 000	5 000		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**5 000**	**5 000**		
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	37 700	16 500	21 200	128.4
41800000 PRODUITS A RECEVOIR	37 700	16 500	21 200	128 4
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 538 861	1 542 727	3 866-	0 2
50300000 PORTEFEUILLE GERE SG	556 751	548 446	8 305	1 5
50300100 PORTEFEUILLE GERE BPMC 1	502 164	511 457	9 294-	1 8
50300200 PORTEFEUILLE GERE BPMC 2	288 911	291 788	2 877-	0 9
50300300 VAL.MOB. BPMC	40 485	40 485		
50340000 DAT SG	100 000	100 000		
50350000 SCPI GENE PIERRE	50 550	50 550		
DISPONIBILITES	167 630	136 114	31 516	23 1
51200000 BANQUE POPULAIRE	9 560	8 509	1 051	12 3
51200100 COMPTE GERE 1 BP	3 133	3 483	350-	10 0
51200200 COMPTE GERE 2 BP	2 683	3 805	1 122-	29 4
51201000 SOCIETE GENERALE	144 102	115 856	28 246	24.3
51201100 SOCIETE GENERALE TITRES	2 302	4 461	2 159-	48 4
51800000 PRODUITS FINANCIERS / DAT	5 850		5 850	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 744 191**	**1 695 340**	**48 850**	**2: 8**
TOTAL GENERAL	**1 749 191**	**1 700 340**	**48 850**	**2. 8**

Co-Ks Cahiers

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	1 460 342	1 460 342		
10100000 CAPITAL DOTATION INITIALE	768 648	768 648		
10105000 CAPITAL ASS. DE SOUTIEN	105 799	105 799		
10119300 CAPITAL COLLECTE 1993	117 386	117 386		
10119400 CAPITAL COLLECTE 1994	150 925	150 925		
10119500 CAPITAL COLLECTE 1995	148 141	148 141		
10119600 CAPITAL COLLECTE 1996	13 720	13 720		
10119700 CAPITAL COLLECTE 1997	12 958	12 958		
10119800 CAPITAL COLLECTE 1998	63 266	63 266		
10119900 CAPITAL COLLECTE 1999	6 098	6 098		
10120000 CAPITAL COLLECTE 2000	21 328	21 328		
10120100 CAPITAL COLLECTE 2001	1 524	1 524		
10120200 CAPITAL COLLECTE 2002	3 049	3 049		
10120300 CAPITAL COLLECTE 2003	10 000	10 000		
10120500 CAPITAL COLLECTE 2005	5 000	5 000		
10120700 CAPITAL COLLECTE 2007	30 000	30 000		
10120900 CAPITAL COLLECTE 2009	2 500	2 500		
AUTRES RESERVES	108 951	62 774	46 178	73. 5
10680000 FONDS DE RESERVE	108 951	62 774	46 178	73 5
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	39 207	46 178	6 971-	15. 1
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 608 500	1 569 294	39 207	2. 50
PROVISIONS POUR CHARGES	105 000	105 000		
15810000 PROVISION /ENGAGEMENTS	105 000	105 000		
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	105 000	105 000		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24 693	15 050	9 643	64. 0
40800000 FOURNISSEURS A PAYER	24 693	15 050	9 643	64 0
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	10 997	10 997		
48700000 PRODUITS RECUS D'AVANCE	10 997	10 997		
TOTAL DETTES	35 690	26 047	9 643	37. 0
TOTAL GENERAL	1 749 191	1 700 340	48 850	2. 8

Comptes Certifiés

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	234 600	186 000	48 600	26.
74000000 SUBVENTIONS	226 400	185 900	40 500	21
74005000 COT. MEMBRES ASSOCIES		100	100-	100
74500000 DONS RECUS	8 200		8 200	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	234 600	186 000	48 600	26.
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	233 534	198 822	34 712	17.
62820000 BUDGET BOURSES	71 623	69 626	1 997	2
62822000 BUDGET CONCOURS	16 601	15 948	653	4
62825000 BUDGET ELEVES	31 168	32 673	1 505-	4.
62830000 BUDGET GESTION	6 723	3 758	2 964	78
62832000 BUDGET RECEPTION	1 990	3 306	1 316-	39
62835000 BUDGET ECOLE	31 500	16 000	15 500	96
62850000 BUDGET PERSONNEL	66 222	53 148	13 074	24.
62860000 BUDGET COMMUNICATION	7 708	4 364	3 344	76
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	233 534	198 822	34 712	17.
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 066	12 822-	13 888	108.
PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	12 353-	14 554	26 907-	184.
76200000 P.V. / CESSIONS DE TITRES	12 353-	14 554	26 907-	184
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	56 392	49 772	6 620	13.
76500000 PRODUITS FINANCIERS	56 392	49 772	6 620	13
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	44 039	64 326	20 287-	31.
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	5 898	5 326	572	10.
66800000 FRAIS GESTION FINANCIERE	5 898	5 326	572	10
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	5 898	5 326	572	10.
RESULTAT FINANCIER	38 141	58 999	20 858-	35.
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	39 207	46 178	6 971-	15.
TOTAL PRODUITS	278 639	250 326	28 313	11.
TOTAL DES CHARGES	239 432	204 148	35 284	17.
SOLDE INTERMEDIAIRE	39 207	46 178	6 971-	15.
EXCEDENTS OU DEFICITS	39 207	46 178	6 971-	15.

Comptes Publics

Segeco

DOMIA

DOMIA
ACCESSION SOCIALE A LA PROPRIE
14 rue Buffon

63019 CLERMONT FERRAND CEDEX

Bilan actif

Document fin d'exercice

N° Siret 49354864800010
NAF (APE) 702A
N° Identifiant
Période du 01/01/16
au 31/12/16
Tenue de compte : €

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311215
Capital souscrit non-appelé					
Capital souscrit non-appelé					
Immobilisations incorporelles		**58 523,80 €**	**32 995,06 €**	**25 528,74 €**	**581 479,14 €**
Frais d'établissement					
Frais de recherche & développement					
Concessions, brevets, licences		58 523,80 €		58 523,80 €	50 150,60 €
Concessions et droits similaires ..	*205000*	*58 523,80 €*		*58 523,80 €*	*50 150,60 €*
Fonds commercial					554 131,27 €
Mali de fusion	*207095*				*554 131,27 €*
Autres immob. incorporelles			32 995,06 €	-32 995,06 €	-22 802,73 €
Amort. Autres immob. incorp.	*280800*		*32 995,06 €*	*-32 995,06 €*	*-22 802,73 €*
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles		**132 020,73 €**	**35 014,11 €**	**97 006,62 €**	**1 877 278,32 €**
Terrains					773 517,37 €
Terrains Bâtis (SAEMIC)	*211595*				*773 517,37 €*
Constructions					1 021 654,77 €
Stucture avec asc. (SAEMIC)	*213125*				*1 891 123,76 €*
Menuiseries extérieures (SAEMIC)	*213135*				*71 322,38 €*
Chauffage individuel (SAEMIC)	*213145*				*69 161,10 €*
Etanchéité (SAEMIC)	*213155*				*23 774,13 €*
Ravalement (SAEMIC)	*213165*				*45 386,97 €*
Ascenseurs (SAEMIC)	*213175*				*60 515,96 €*
Amort. structure avec asc. (SAEMIC)	*281325*				*-869 469,04 €*
Amort. menuiseries ext. (SAEMIC)	*281335*				*-71 322,36 €*
Amort. chauffage (SAEMIC)	*281345*				*-69 161,10 €*
Amort. Etanchéité (SAEMIC)	*281355*				*-23 774,12 €*
Amort. ravalement (SAEMIC)	*281365*				*-45 386,96 €*
Amort. ascenseur (SAEMIC)	*281375*				*-60 515,95 €*
Installations techn., mat., outil					
Autres immob. corporelles		132 020,73 €	35 014,11 €	97 006,62 €	30 852,61 €
Installations générales	*218100*	*85 164,87 €*		*85 164,87 €*	*7 292,14 €*
Matériel de transport	*218200*	*30 093,34 €*		*30 093,34 €*	*30 093,34 €*
Matériel de bureau & informatique	*218300*	*8 495,50 €*		*8 495,50 €*	*8 017,07 €*
Mobilier	*218400*	*8 267,02 €*		*8 267,02 €*	*8 267,02 €*
Amort. Installations générales	*281810*		*10 567,33 €*	*-10 567,33 €*	*-6 398,25 €*
Amort. Matériel de transport	*281820*		*11 692,07 €*	*-11 692,07 €*	*-5 673,41 €*
Amort. Matériel de bureau & info.	*281830*		*7 057,08 €*	*-7 057,08 €*	*-6 064,20 €*
Amort. Mobilier	*281840*		*5 697,63 €*	*-5 697,63 €*	*-4 681,10 €*
Immob. corporelles en cours					51 253,57 €
Immob. corporelles en cours	*231000*				*51 253,57 €*
Avances & acomptes					
Immobilisations financières		**95 918,86 €**		**95 918,86 €**	**81 837,22 €**
Participations selon mise en équi.					
Autres participations					
Créances rattach. à des particip.					
Autres titres immobilisés		16 958,00 €		16 958,00 €	2 867,00 €
Autres titres immobilisés	*271800*	*16 958,00 €*		*16 958,00 €*	*2 867,00 €*
Prêts					

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311215
Autres immob. financières		78 960,86 €		78 960,86 €	78 970,22 €
Dépôts et cautionnements versés	*275000*	*75 381,09 €*		*75 381,09 €*	*75 390,45 €*
Dépôt et cautionnements (SAEMIC)	*275695*	*3 579,77 €*		*3 579,77 €*	*3 579,77 €*
TOTAL I		**286 463,39 €**	**68 009,17 €**	**218 454,22 €**	**2 540 594,68 €**
Stocks et en-cours		**4 659 919,79 €**		**4 659 919,79 €**	**2 035 649,96 €**
Matières premières & approvision					
En cours de production de biens		4 659 919,79 €		4 659 919,79 €	1 885 153,93 €
Immeubles en cours Montcalm	*332006*	*2 035 630,03 €*		*2 035 630,03 €*	*425 768,00 €*
Immeubles en cours Champratel	*332007*	*1 500 477,55 €*		*1 500 477,55 €*	*288 802,07 €*
Immeubles en cours St Beauzire	*332100*				*468 840,85 €*
Immeubles en cours Cebazat	*332110*	*588 159,32 €*		*588 159,32 €*	*271 847,98 €*
Immeubles en cours Malmouche	*332130*	*380 229,05 €*		*380 229,05 €*	*295 700,60 €*
Immeubles en cours Fontaine du Bac	*332140*	*155 423,84 €*		*155 423,84 €*	*134 194,43 €*
En cours production de services					
Produits intermédiaires & finis					150 496,03 €
Immeuble achevé Tremonteix	*352004*				*3 230 456,74 €*
Immeubles achevés Nelaton	*352005*				*1 399 907,45 €*
Immeubles achevés Hauts d'Allier	*352008*				*187 602,44 €*
Immeubles achevés Gerzat	*352009*				*341 085,00 €*
Couts des lots achevés Tremonteix	*359004*				*-3 230 456,74 €*
Couts des lots achevés Nelaton	*359005*				*-1 249 411,42 €*
Couts des lots achevés Hauts d'Alli	*359008*				*-187 602,44 €*
Couts des lots achevés Gerzat	*359009*				*-341 085,00 €*
Marchandises					
Avances & acomptes versés/com.					
Avances & acomptes versés/com.					
Créances		**7 513 849,41 €**		**7 513 849,41 €**	**553 784,53 €**
Clients et comptes rattachés		6 965 853,31 €		6 965 853,31 €	335 213,94 €
Clients	*411000*	*3 843 860,40 €*		*3 843 860,40 €*	*52 561,79 €*
Clients (SAEMIC)	*411095*	*10 427,23 €*		*10 427,23 €*	*188 336,98 €*
Créances - Fraction non exigible	*412100*	*3 154 528,72 €*		*3 154 528,72 €*	
Créances - Fraction appelée	*412200*	*-60 810,93 €*		*-60 810,93 €*	
Clients - Prod. non facturés	*418000*	*1 032,05 €*		*1 032,05 €*	
Locataires - fac à établir (SAEMIC)	*418095*	*16 815,84 €*		*16 815,84 €*	*94 315,17 €*
Autres créances		547 996,10 €		547 996,10 €	218 570,59 €
Fournisseurs (SAEMIC)	*401095*	*27 331,17 €*		*27 331,17 €*	
Frs stock immo Terrain	*402100*	*24 785,87 €*		*24 785,87 €*	*4 095,17 €*
R.R.R. à obtenir, avoirs non reçus	*409800*	*6 932,95 €*		*6 932,95 €*	*6 932,95 €*
Comité d'entreprise, d'établissemen	*422000*	*360,00 €*		*360,00 €*	
Etat impôts sur les bénéfices	*444000*				*17 634,00 €*
TVA déd. sur immo. à 20%	*445622*	*2 129,01 €*		*2 129,01 €*	*748,19 €*
TVA déd. sur RG immo à 20%	*445623*				*342,64 €*
TVA déd. Achats B/S encais à 5,50%	*445660*	*1,57 €*		*1,57 €*	*3,24 €*
Tva déd. Achats B/S encaiss. 20%	*445664*	*210 435,09 €*		*210 435,09 €*	*41 290,89 €*
TVA déd. Achats B/S encais à 10%	*445667*	*134,60 €*		*134,60 €*	*51,63 €*
TVA déd. Achats B/S RG 20%	*445668*	*9 424,54 €*		*9 424,54 €*	*12 306,70 €*
Crédit de TVA à reporter	*445670*	*156 145,00 €*		*156 145,00 €*	*12 469,00 €*

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311215
TVA à régulariser	*445860*	*25 316,46 €*		*25 316,46 €*	*37 696,34 €*
Produits à recevoir	*468700*	*84 999,84 €*		*84 999,84 €*	*84 999,84 €*
Capital souscrit -appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement		**4 753 886,83 €**		**4 753 886,83 €**	**2 245 039,33 €**
Actions propres					
Autres titres		4 753 886,83 €		4 753 886,83 €	2 245 039,33 €
LIVRET A CE	*503110*	*4 716 016,74 €*		*4 716 016,74 €*	*209 972,32 €*
LIVRET LOGEMENT SOCIAL CE	*503120*	*6 569,78 €*		*6 569,78 €*	*2 003 887,63 €*
LIVRET HLM CREDIT COOP	*503130*	*31 300,31 €*		*31 300,31 €*	*31 179,38 €*
Disponibilités		**320 679,89 €**		**320 679,89 €**	**139 195,35 €**
Disponibilités		320 679,89 €		320 679,89 €	139 195,35 €
Caisse d'Epargne	*512110*	*235 342,70 €*		*235 342,70 €*	*53 692,09 €*
Crédit Coopératif	*512120*	*85 337,19 €*		*85 337,19 €*	*85 503,26 €*
Charges constatées d'avance		**97 252,00 €**		**97 252,00 €**	**46 040,09 €**
Charges constatées d'avance		97 252,00 €		97 252,00 €	46 040,09 €
Charges constatées d'avance	*486100*	*2 676,06 €*		*2 676,06 €*	*1 865,33 €*
Charges constatées d'av. St Beauzir	*486103*				*3 548,22 €*
Charges constatées d'avance Cebazat	*486110*	*18 436,43 €*		*18 436,43 €*	*556,18 €*
Charges constatées d'av Champratel	*486120*	*27 371,28 €*		*27 371,28 €*	*11 588,51 €*
Charges constatées d'av. Estaing	*486130*	*7 077,68 €*		*7 077,68 €*	*7 077,68 €*
Charges constatées d'avance FDB	*486140*	*689,09 €*		*689,09 €*	
Charges constatées d'avance Malmouc	*486150*	*13 897,85 €*		*13 897,85 €*	
Charges constatées d'avance Nelaton	*486500*				*1 907,57 €*
Charges constatées d'avance Montcal	*486600*	*27 103,61 €*		*27 103,61 €*	*19 496,60 €*
TOTAL II		**17 345 587,92 €**		**17 345 587,92 €**	**5 019 709,26 €**
Charges à répartir/plus.exerc.(III)					
Charges à répartir/plus.exerc.					
Primes rembour. d'obligations (IV)					
Primes de rembour. d'obligations					
Ecart de conversion actif (V)					
Ecart de conversion actif					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		**17 632 051,31 €**	**68 009,17 €**	**17 564 042,14 €**	**7 560 303,94 €**

Détail des postes				Valeurs nettes	Au 311215
Capital				**1 195 140,00 €**	**1 195 140,00 €**
Capital				1 195 140,00 €	1 195 140,00 €
Capital	*101000*			*1 195 140,00 €*	*1 195 140,00 €*
Primes d'émission, de fusion					
Primes d'émission, de fusion					
Ecart de réévaluation					
Ecart de réévaluation					
Réserves				**2 373 570,86 €**	**2 280 031,67 €**
Réserve légale				119 514,00 €	119 514,00 €
Réserve légale	*106100*			*119 514,00 €*	*119 514,00 €*
Rés. statuaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves				2 254 056,86 €	2 160 517,67 €
Autres réserves	*106800*			*1 538 449,86 €*	*1 444 910,67 €*
Plus-values nettes/cessions immob	*106850*			*715 607,00 €*	*715 607,00 €*
Report à nouveau					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				**313 363,97 €**	**93 539,19 €**
Résultat de l'exercice				313 363,97 €	93 539,19 €
Subventions d'investissement					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Provisions réglementées					
TOTAL I				**3 882 074,83 €**	**3 568 710,86 €**
Produits émissions titres particip.					
Produits émissions titres particip					
Avances conditionnées					
Avances conditionnées					
TOTAL I BIS					
Provisions pour risques					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
Provisions pour charges					
TOTAL II					
Emprunts obligataires convertibles					
Emprunts obligataires convertibles					

Détail des postes				Valeurs nettes	Au 311215
Autres emprunts obligataires					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				**7 985 330,15 €**	**3 311 165,50 €**
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				7 985 330,15 €	3 311 165,50 €
PRET CE N°1563036 NELATON	*164116*				*1 600 000,00 €*
PRET CE n°1663172 CHAMPRATEL	*164117*			*4 600 000,00 €*	
PRET CE N°7818803 PARC EUROPE	*164295*			*1 395 000,00 €*	*1 705 000,00 €*
Intérêts courus sur emprunts	*168840*			*11 918,13 €*	*5 182,40 €*
Crédit Coopératif St Beauzire	*512124*				*491,55 €*
Crédit coopératif Nelaton	*512125*				*491,55 €*
Concours Crédit Coop Montcalm	*519126*			*1 978 412,02 €*	
Emprunts et dettes financ. divers					
Emprunts et dettes financ. divers					
Avanc. & acptes reçus/com en cours					
Av. & ac. reçus s/com. en cours					
Dettes fourniss. & cptes rattachés				**1 481 290,56 €**	**597 801,47 €**
Dettes fourniss. & cptes rattachés				1 481 290,56 €	597 801,47 €
Fournisseurs	*401000*			*125 366,81 €*	*159 668,93 €*
Fournisseurs (SAEMIC)	*401095*				*4 711,67 €*
Frs stock immo Travaux	*402200*			*1 096 272,41 €*	*79 514,63 €*
Frs stock immo Archi/BE	*402600*			*18 238,06 €*	*20 821,01 €*
Frs de stocks immo RG	*402700*			*56 647,05 €*	*73 839,89 €*
Frs stock immo - autres	*402800*			*4 362,53 €*	*9 805,60 €*
Frs stock immo - Pénalités	*402900*			*19 320,00 €*	*11 720,00 €*
Fournisseurs - fact. à payer	*408100*			*7 204,04 €*	*8 232,77 €*
Fournisseurs - fact. à pay. Ile Ver	*408300*			*8 050,97 €*	*8 050,97 €*
Fournisseurs - fact. à pay. Tremont	*408401*			*128 529,71 €*	*156 224,86 €*
Fournisseurs - fact à pay Nelaton	*408500*			*5 935,87 €*	*46 809,19 €*
Fournisseurs - fact à payer Gerzat	*408900*			*11 363,11 €*	*18 401,95 €*
Dettes fiscales et sociales				**1 026 392,35 €**	**76 081,22 €**
Dettes fiscales et sociales				1 026 392,35 €	76 081,22 €
Comité d'entreprise, d'établissemen	*422000*				*40,00 €*
Dettes prov. congés payés	*428200*			*22 311,53 €*	*21 255,66 €*
Sécurité sociale	*431000*			*27 515,00 €*	*26 234,00 €*
Caisse de retraite	*437300*			*8 432,00 €*	*7 768,00 €*
Autres organismes sociaux	*437800*			*571,56 €*	
Charges sur congés à payer	*438200*			*9 417,40 €*	*8 780,51 €*
Organismes - Autres charges à payer	*438600*			*3 604,00 €*	*3 312,00 €*
Etat impôts sur les bénéfices	*444000*			*129 734,00 €*	
TVA coll. Ventes Operations à 5,5%	*445712*			*155 180,01 €*	
TVA coll. Ventes encais. 5,50%	*445715*				*20,35 €*
TVA coll. Ventes encaiss. 20%	*445718*			*10 643,40 €*	*450,00 €*
TVA coll. Ventes Opérations à 20%	*445719*			*28 983,45 €*	*8 191,23 €*
TVA coll. Ventes encais. 10%	*445720*				*29,47 €*
TVA collectée (SAEMIC)	*445795*			*630 000,00 €*	

Détail des postes				Valeurs nettes	Au 311215
Dettes sur immo. et cptes rattachés				**7 656,37 €**	**6 544,89 €**
Dettes sur immo. & cptes rattachés				7 656,37 €	6 544,89 €
Fournisseurs d'immobilisations	*404000*			*7 656,37 €*	*4 489,12 €*
Fournissuers Immo - RG	*404100*				*2 055,77 €*
Autres dettes					
Autres dettes					
Produits constatés d'avance				**3 181 297,88 €**	
Produits constatés d'avance				3 181 297,88 €	
Produits constatés d'avance Montcal	*487600*			*1 625 087,64 €*	
Produits constatés d'avance Champra	*487700*			*1 556 210,24 €*	
TOTAL III				**13 681 967,31 €**	**3 991 593,08 €**
Ecarts de conversion passif (IV)					
Ecarts de conversion passif					
TOTAL GENERAL (I+Ibis+II+III+IV)				**17 564 042,14 €**	**7 560 303,94 €**

AGENCE France LOCALE

AGENCE FRANCE LOCALE
Société Territoriale

BILAN

Actif au 31 décembre 2016

(En milliers d'euros)	Notes	31/12/2016	31/12/2015
Caisses, banques centrales			
Effets publics et valeurs assimilées	1	2 866	1 891
Créances sur les établissements de crédit	2	1 642	1 224
Opérations avec la clientèle			
Obligations et autres titres à revenues fixes	1	512	513
Actions et autres titres à revenu variable			
Participations et autres titres détenus à long terme			
Parts dans les entreprises liées		110 999	74 299
Immobilisation incorporelles			
Immobilisation corporelles			
Capital souscrit non versé			
Autres actifs	3	4	7
Comptes de régularisation			
TOTAL DE L'ACTIF		**116 024**	**77 934**

Passif au 31 décembre 2016

(En milliers d'euros)	Notes	31/12/2016	31/12/2015
Banques centrales, CPP			
Dettes envers les établissements de crédits			
Opérations avec la clientèle			
Dettes représentées par un titre			
Autres passifs	4	193	597
Comptes de régularisation			
Provisions			
Dettes subordonnées			
Fonds pour risques bancaires généraux (FRBG)			
Capitaux propres hors FRBG	5	**115 831**	**77 337**
Capital souscrit		115 891	77 413
Primes d'émission			
Réserves			
Écart de réévaluation			
Provisions réglementées et subventions d'investissement			
Report à nouveau (+/-)		(76)	(177)
Résultat de l'exercice (+/-)		17	101
TOTAL DU PASSIF		**116 024**	**77 934**

COMPTE DE RÉSULTAT

(En milliers d'euros)	Notes	31/12/2016	31/12/2015
+ Intérêts et produits assimilés	6	38	31
- Intérêts et charges assimilées			
+ Produits sur opérations de crédit-bail et assimilées			
- Charges sur opérations de crédit-bail et assimilées			
+ Produits sur opérations de location simple			
- Charges sur opérations de location simple			
+ Revenus des titres à revenu variable			
+ Produits de commissions			
- Charges de commissions		(4)	
+/- Gains ou (pertes) sur opérations des portefeuilles de négociation			
+/- Gains ou (pertes) sur opérations des portefeuilles de placement et assimilés			
+ Autres produits d'exploitation bancaire	7		17
- Autres charges d'exploitation bancaire			
PRODUIT NET BANCAIRE		**34**	**48**
- Charges générales d'exploitation	8	(307)	(296)
+ Produits divers d'exploitation	9	290	350
- Dotations aux amortissements			
RESULTAT BRUT D'EXPLOITATION		**17**	**101**
- Coût du risque			
RESULTAT D'EXPLOITATION		**17**	**101**
+/- Gains ou (pertes) sur actifs immobilisés			
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT		**17**	**101**
+/- Résultat exeptionnel			
- Impôt sur les bénéfices			
+/- (Dotations)/Reprises de FRBG et provisons réglementées			
RESULTAT NET		**17**	**101**
Résultat net social par action (en euros)		**0,01**	**0,13**

HORS BILAN

(En milliers d'euros)

ENGAGEMENTS DONNÉS ET RECUS	Notes	31/12/2016	31/12/2015
Engagements donnés		-	-
Engagements de financement			
Engagements de garantie			
Engagements sur titres			
Engagements reçus		-	-
Engagements de financement			
Engagements reçus d'établissement de crédit			
Engagements de garantie			
Engagements sur titres			
Engagements sur instruments financiers à terme		-	-

GARE ROUTIERE

cerfa N° 10937 * 20
Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① **BILAN – ACTIF**

DGFiP N° 2050-SD 2018
Adapté pour la télédéclaration par TELEDEC.FR

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise : SOCIETE GARE ROUTIERE PUBLIQUE CLERMON - SIREN : 850100537 Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Exercice N clos le : 31/12/2017

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	9 362	AC 9 362	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP	6 704	AQ 6 704	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	11 084	AS 8 386	2 698
	Autres immobilisations corporelles	AT	55 650	AU 26 392	29 258
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	82 800	BK 50 844	31 956
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	43 748	BY	43 748
	Autres créances (3)	BZ	-251	CA	-251
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	308 845	CE	308 845
	Disponibilités	CF	23 096	CG	23 096
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI	
	TOTAL (III)	CJ	375 438	CK	375 438
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	458 238	1A 50 844	407 394

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

cerfa N° 10938 * 20

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2018

Adapté pour la télédéclaration par TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : SOCIETE GARE ROUTIERE PUBLIQUE CLERMON - SIREN : 859200537 — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 617 418)	DA	617 418
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	15 245
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	53 357
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	-432 099
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	17 379
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	271 300
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 372
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 935
	Dettes fiscales et sociales	DY	35 802
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	94 985
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	136 094
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	407 394

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

cerfa N° 10167 * 22

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2018

Adapté pour la télédéclaration par TELEDECLER

Désignation de l'entreprise : SOCIETE GARE ROUTIERE PUBLIQUE CLERMON - SIREN : 859200537 — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue : biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue : services *	FG	318 065	FH		FI	318 065	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	318 065	FK		FL	318 065	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	7 323	
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	325 388	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	33 511	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	5 645	
	Salaires et traitements *					FY	194 088	
	Charges sociales (10)					FZ	69 306	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux amortissements *					GA	1 686	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 471	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	305 707	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	19 681	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 965	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	1 965	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	115	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	115	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 850	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	21 531	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

cerfa N° 10947 * 20

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(4) COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2018

Ne pas utiliser les télédéclarations par TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise SOCIETE GARE ROUTIERE PUBLIQUE CLERMON - SIREN : 859200537 — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	46
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	46
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	4 197
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 197
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	-4 151
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	327 400
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	310 021
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)		HN	17 379
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	IG	
(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP	
	– Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	7 323
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(15)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N – Charges exceptionnelles	Exercice N – Produits exceptionnels
Solde différences règlements clients	1 705	46
Faux billet	20	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N – Charges antérieures	Exercice N – Produits antérieurs
Rappel cotisations URSSAF	2 472	

SPL CLERMONT AUVERGNE

SPL CLERMONT AUVERGNE

N° SIRET : 82109417400017

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif

Actif			Exercice au 31/12/2017 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Exercice précédent au 01/01/1901
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	7 500	2 513	4 986	
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	7 500	2 513	4 986	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	4 067	674	3 392	
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	4 067	674	3 392	
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL				
Total de l'actif immobilisé			**11 567**	**3 188**	**8 378**	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes		29 808		29 808	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés	45 897		45 897	
		Autres créances	14 607		14 607	
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	60 505		60 505	
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	701 225		701 225	
		TOTAL	701 225		701 225	
Charges constatées d'avance			14 104		14 104	
Total de l'actif circulant			**805 642**		**805 642**	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			**817 209**	**3 188**	**814 021**	

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut) 280

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

SPL CLERMONT AUVERGNE

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Au 31/12/2017	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 560 000)	560 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-100 030	
	Situation nette avant répartition	459 969	
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**459 969**	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	17	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	**17**	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 842	
	Dettes fiscales et sociales	66 719	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	217 471	
	Instruments de trésorerie		
	Total	**354 033**	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	354 051	
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**814 021**	
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	354 051	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	17	
	(3) dont emprunts participatifs		

SPL CLERMONT AUVERGNE

Périodes 18/04/2016 31/12/2017 Durées 0 mois 20 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	176 715		176 715	
	Chiffre d'affaires net	176 715		176 715	
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			13 283	
	Autres produits			0	
	Total			189 999	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises | Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			94 030	
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 781	
	Salaires et traitements			138 125	
	Charges sociales			51 924	
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations | amortissements			3 188	
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations | provisions				
	Dotations d'exploitation • sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation • pour risques et charges				
	Autres charges			929	
	Total			289 981	
	Résultat d'exploitation A			-99 981	
Oper. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			48	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			48	
	Résultat financier D			-48	
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			**-100 030**	

KPMG

Compte de résultat

SPL CLERMONT AUVERGNE

Périodes 18/04/2016 31/12/2017 Durées 0 mois 20 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
	Résultat exceptionnel F		
	Participation des salariés aux résultats G		
	Impôt sur les bénéfices H		
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)	**-100 030**	

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

SPL CLERMONT AUVERGNE TOURISME

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 657	2 918	3 740	280
Immobilisations corporelles	85 444	70 836	14 608	27 373
Immobilisations financières	168		168	168
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**92 269**	**73 754**	**18 515**	**27 821**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises	25 485		25 485	22 605
Avances et acomptes versés sur commandes	1 451		1 451	327
Créances				
Usagers et comptes rattachés	10 163		10 163	3 900
Autres	24 172		24 172	8 900
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	251 793		251 793	515 692
Caisse	4 926		4 926	1 904
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**317 988**		**317 988**	**553 327**
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	8 575		8 575	18 517
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	**8 575**		**8 575**	**18 517**
TOTAL GENERAL	**418 833**	**73 754**	**345 079**	**599 665**

Legs nets à réaliser :			
acceptés par les organes statutairements compétents			
autorisés par l'organisme de tutelle			
Dons en nature restant à vendre :			

Certifié sincère et régulier

Bilan passif

	au 31/12/2016	au 31/12/2015
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	253 984	195 142
Résultat de l'exercice	-242 133	58 842
Report à nouveau		
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	11 850	253 984
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	11 850	253 984
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	126 913	103 210
FONDS DEDIES	1 180	28 005
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	44	44
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	9 193	7 773
Fournisseurs et comptes rattachés	80 002	47 822
Autres	115 897	157 831
TOTAL DETTES	205 135	213 470
Produits constatés d'avance		996
TOTAL GENERAL	344 079	599 664

(1) Dont à plus d'un an (a)	195 943
Dont à moins d'un an (a)	44
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	68 297	7,71	53 542	4,97	14 754	27,56
Production vendue	152 110	17,17	175 450	16,30	-23 340	-13,30
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	611 000	68,99	795 400	73,89	-184 400	-23,18
Reprises et Transferts de charge	23 357	2,64	11 760	1,09	11 596	98,60
Cotisations	54 262	6,13	52 028	4,83	2 234	4,29
Autres produits	81	0,01	16		65	405,35
Produits d'exploitation	**909 107**	**102,65**	**1 088 197**	**101,09**	**-179 090**	**-16,46**
Achats de marchandises	47 358	5,35	31 621	2,94	15 737	49,77
Variation de stock de marchandises	-2 880	-0,33	-3 453	-0,32	574	-16,61
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	412 908	46,62	379 681	35,27	33 227	8,75
Impôts et taxes	28 372	3,20	30 879	2,87	-2 507	-8,12
Salaires et Traitements	505 413	57,07	478 109	44,42	27 303	5,71
Charges sociales	193 248	21,82	183 198	17,02	10 051	5,49
Amortissements et provisions	39 742	4,49	25 456	2,36	14 286	56,12
Autres charges	121	0,01	412	0,04	-291	-70,59
Charges d'exploitation	**1 224 282**	**138,23**	**1 125 902**	**104,60**	**98 380**	**8,74**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-315 175**	**-35,59**	**-37 705**	**-3,50**	**-277 470**	**735,90**
Opérations faites en commun						
Produits financiers	3 593	0,41	16 575	1,54	-12 982	-78,32
Charges financières						
Résultat financier	**3 593**	**0,41**	**16 575**	**1,54**	**-12 982**	**-78,32**
RESULTAT COURANT	**-311 582**	**-35,18**	**-21 130**	**-1,96**	**-290 453**	**NS**
Produits exceptionnels	45 034	5,08	46 236	4,30	-1 201	-2,60
Charges exceptionnelles	1 530	0,17	456	0,04	1 074	235,53
Résultat exceptionnel	**43 504**	**4,91**	**45 780**	**4,25**	**-2 275**	**-4,97**
Impôts sur les bénéfices	880	0,10	1 854	0,17	-974	-52,54
Report des ressources non utilisées	26 825	3,03	36 046	3,35	-9 221	-25,58
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	-244 138	-27,58	-36 062	-3,35	-208 076	577,00

Certifié sincère et régulier

ARRETE - SIGNATURES

COMPTE ADMINISTRATIF - EXERCICE 2017

NOMBRE DE MEMBRES EN EXERCICE	54
NOMBRE DE MEMBRES PRESENTS	42
NOMBRE DE SUFFRAGES EXPRIMES	40
VOTES :	
- POUR	40
- CONTRE	0
- ABSTENTIONS	9
DATE DE CONVOCATION	

PRESENTE PAR LE MAIRE, A CLERMONT-FERRAND, LE ..... 22 Juin 2018

LE MAIRE,
Pour le Maire et par délégation,
l'Adjointe

Françoise NOUHEN

DELIBERE PAR LE CONSEIL MUNICIPAL REUNI EN SESSION
A CLERMONT-FERRAND, LE ..... ordinaire 22 Juin 2018

LES MEMBRES DU CONSEIL MUNICIPAL,

voir signatures page suivante

CERTIFIE EXECUTOIRE PAR LE MAIRE,
COMPTE TENU DE LA RECEPTION EN PREFECTURE LE 28/06/2018
ET DE LA PUBLICATION LE 29/06/2018

A CLERMONT-FERRAND, LE 29/06/2018

LE MAIRE,
Pour le Maire et par délégation,
l'Adjointe

Françoise NOUHEN

COMPTE ADMINISTRATIF - EXERCICE 2017		Délibéré par le Conseil Municipal réuni en session ordinaire, à Clermont-Ferrand, le	
Nom et prénom	Signature	Nom et prénom	Signature
ADENOT Dominique		GALLAIS Magali Pouvoir à M. MIQUEL	
AUDET Cécile		GODARD Jérôme	
AUSLENDER Jérôme		GUERMIT-MAFFRE Nadia Pouvoir à M. BLANC	
BARA Saïd Akim		GUILHOT Patricia	
BARRIÈRE François Absent		GUITTARD Pascal Pouvoir à Mme GRAVET	
BASTIEN Géraldine Pouvoir à Mme LAVIGNE		JALICON Christiane	
BERNARD Grégory		JOSEPH Nicaise	
BERNARD Valérie		KHATCHADOURIAN-TECER Claudine	
BERTUCAT Christophe		LAVEST Isabelle	
BIANCHI Olivier		LAVIGNE Jean-Pierre Pouvoir à M. BLANC	
BLANC Jean-Luc Pouvoir à Mme GUERMIT-M		MAXIMI Marianne	
BOHELAY Philippe		MELLOUKI Abdelmajid	
BOHNER Gérard		MIQUEL Pierre Pouvoir à M. MELLOUKI	
BONNET Monique Pouvoir à M. BOHELAY		MONTEL Fabienne Pouvoir à M. CANALES	
BONNET Nicolas		MULLER Didier Pouvoir à M. PORTEFAIX	
BRENAS Jean-Pierre Pouvoir à M. CANALES		NARANJO Florent	
BRIAT Dominique		NOUHEN Françoise	
CANALES Marion		PADOVANI Isabelle Absente	
CANDELIER Edith Pouvoir à M. BRENAS		PORTEFAIX Christian Pouvoir à M. MULLER	
CERVANTÈS Jean-Christophe		POURRET Simon	
CINEUX Cyril		PRIEUX Nicole	
COSKUN Alparslan		RECHAGNEUX Antoine Absent	
COUSTÈS Louis Pouvoir à M. [illegible]		ROGUE-SALLARD Dominique	
DUBOC-GEAY Sandrine Pouvoir à M. SOUMAH		SCHLIENGER Laurence	
DULAC-ROUGERIE Christine Pouvoir à Mme BONNET		TARDIEU Sylviane	
EL HAFIDHI Sondès		VIGNAL Odile	
FAUROT Anne Absente			
FERREIRA DE SOUSA Manuela			