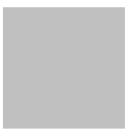


**LA PETITE ROCKETTE**

62 rue Oberkampf

75011 PARIS



# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2014



**AUDIREX COMMUNICATION**

107 COURS DE VINCENNES

75020 PARIS

Téléphone : 0146594400



# Bilan



# Bilan Actif

LA PETITE ROCKETTE

Période du 01/01/14 au 31/12/14  
Edition du 09/07/15

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2014	Net (N-1) 31/12/2013
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 627	1 589	11 038	8 462
Autres	72 860	7 439	65 421	9 235
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 de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	27 580		27 580	27 550
<b>TOTAL I ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>113 068</b>	<b>9 028</b>	<b>104 039</b>	<b>45 247</b>
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagés et comptes rattachés				
Autres créances	57 753		57 753	53 669
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	87 311		87 311	113 922
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)				
<b>TOTAL II ACTIF CIRCULANT</b>	<b>145 064</b>		<b>145 064</b>	<b>167 591</b>
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>258 131</b>	<b>9 028</b>	<b>249 103</b>	<b>212 838</b>
(1) Dont droit au bail		(2) Dont à moins d'un an	(3) Dont à moins d'un an	<b>57 753</b>
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

# Bilan Passif

LA PETITE ROCKETTE

Période du 01/01/14 au 31/12/14  
Edition du 09/07/15

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2014	Net (N-1) 31/12/2013
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	89 217	30 273
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(23 439)	58 944
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	79 967	54 967
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>145 744</b>	<b>144 184</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement	10 932	
Sur autres ressources		
<b>TOTAL III FONDS DEDIES</b>	<b>10 932</b>	
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	28 356	36 665
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	432	
Dettes fiscales et sociales	43 360	24 057
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 279	7 932
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL IV DETTES</b>	<b>92 426</b>	<b>68 654</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>249 103</b>	<b>212 838</b>
(1) A plus d'un an <b>28 356</b> A moins d'un an <b>38 337</b>		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat en liste

LA PETITE ROCKETTE

Période du 01/01/14 au 31/12/14  
Edition du 09/07/15

RUBRIQUES	31/12/2014	31/12/2013
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b>		
- Ventes de marchandises	30 515	
- Production vendue [biens et services]	236 744	201 504
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>267 259</b>	<b>201 504</b>
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	115 399	83 076
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 609	123
- Cotisations		
- Autres produits	102 027	51 007
<b>TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>487 294</b>	<b>335 710</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b>		
- Achat de marchandises	5 395	
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements	132	
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	215 816	107 657
- Impôts, taxes et versements assimilés	189	1 059
- Salaires et traitements	200 348	168 713
- Charges sociales	64 373	22 950
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 694	3 084
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	4 645	
<b>TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>496 593</b>	<b>303 463</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II)</b>	<b>(9 299)</b>	<b>32 247</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>		
- EXCEDENT OU DEFICIT TRANSFERE (III)		
- DEFICIT OU EXCEDENT TRANSFERE (IV)		
<b>PRODUITS FINANCIERS :</b>		
- De participation (3)	349	
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		39
- Autres intérêts et produits assimilés (3)		
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL V PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>349</b>	<b>39</b>
<b>CHARGES FINANCIERES :</b>		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)	944	292
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL VI CHARGES FINANCIERES</b>	<b>944</b>	<b>292</b>
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>(596)</b>	<b>(253)</b>

# Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/14 au 31/12/14  
Edition du 09/07/15

LA PETITE ROCKETTE

RUBRIQUES	31/12/2014	31/12/2013
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>(9 895)</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	2	24 836
- Sur opérations en capital		3 334
- Reprises provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL VII PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>2</b>	<b>28 170</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	2 615	1 221
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL VIII CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 615</b>	<b>1 221</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII)</b>	<b>(2 613)</b>	<b>26 949</b>
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (IX) IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)		
<b>5. SOLDE INTERMEDIAIRE ( I - II + III - IV + V - VI + VII - VIII - IX - X)</b>		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS (XI) ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (XII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII + XI)</b>	<b>487 645</b>	<b>363 919</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X + XII)</b>	<b>511 084</b>	<b>304 976</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>(23 439)</b>	<b>58 944</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE PRODUITS		
- Bénévolat		50 000
- Prestations en nature		30 000
- Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		(30 000)
- Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

# Annexe





L'exercice clôturé au 31/12/2014 présente un montant total du bilan de 249 103 €  
et dégage un résultat de (23 439) €

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

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

**Les nouvelles règles issues :**

- des règlements CRC 2002-10 (du 12 décembre 2002) et 2003-07 (du 12 décembre 2003) sur les amortissements et les dépréciations,

- du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs,

ont été mises en application pour la première fois au titre de l'exercice ouvert en 2005, ce qui constitue un changement de méthode comptable.

Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées.

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

**Evènements significatifs :**

- de l'exercice : Néant
- postérieurs à compter de la clôture : Néant

**Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition. Elles donnent lieu à dépréciation en fonction de leur durée probable d'utilisation, selon les règles en vigueur.

- \* Matériel industriel ..... 10 ans ;
- \* Outillage industriel ..... 10 ans ;
- \* Install. gene. agenc. aménag. .... 10 ans ;
- \* Matériel de transport ..... 3 ans ;
- \* Matériel de bureau et informatique ..... 3 à 5 ans ;
- \* Mobilier ..... 5 ans.

**Subventions :**

Les subventions sont attribuées pour le fonctionnement de la ressourcerie et l'investissement des travaux et biens acquis. Elles s'élèvent pour un montant total de 122 876,09 € répartie selon le détail ci-dessous :

- Subvention d'exploitation :
  - Ville de Paris DPE : 19 600 €
  - Région IDF Emplois Tremplins : 29 292,09 €
  - Département Paris DDCS FONJEP : 9 554 €
  - Ville de Paris ESS : 15 000 €
  - Ville de Paris DASES : 4 800 €
  - Ville de Paris DASCO : 4 830 €
- Subvention d'investissement :
  - Région IDF EEDD : 4 800 €
  - Mairie de Paris DPE : 25 000 €
  - EIFFAGE : 10 000 €

# Capacité d'Autofinancement

LA PETITE ROCKETTE

Période du 01/01/14 au 31/12/14  
Edition du 09/07/15

RUBRIQUES	31/12/2014	31/12/2013	Variation
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(103 596)</b>	<b>(15 799)</b>	<b>(87 797)</b>

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	102 027	51 007	51 020
- Autres charges d'exploitation	4 645		4 645
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	349	39	310
- Charges financières	944	292	653
+ Produits exceptionnels	2	24 836	(24 834)
- Charges exceptionnelles	2 615	1 221	1 394
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>(9 422)</b>	<b>58 570</b>	<b>(67 992)</b>

# Index

<b>Page de garde</b> .....	1
<b>bilan</b> .....	2
Bilan Actif.....	3
Bilan Passif.....	4
<b>compte de résultat</b> .....	5
Compte de résultat (première partie).....	6
Compte de résultat (deuxième partie).....	7
<b>annexe</b> .....	8
Règles et méthodes comptables.....	9
Capacité d'autofinancement.....	10

