



RAPPORT FINANCIER 2016

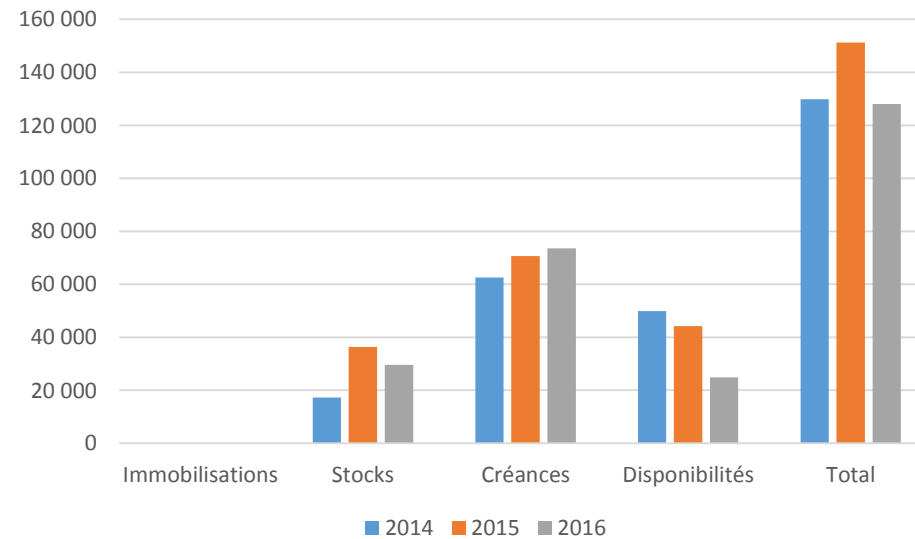
LA CONSERVERIE DE MARCOUSSIS

BILAN AU 31 DECEMBRE 2016

En K€ Actif	2015 Réel	2016 réel	En K€ Passif	2015 Réel	2016 Réel
Immobilisations incorporelles			Subventions d'investissement		
Immobilisations corporelles			Report à nouveau	-28.6	-33.9
Immobilisations financières			Résultat	-5.3	-36.0
			Autres Fonds Propres (sub invest)	4.0	
Total Actif immobilisé	0.0	0.0	Total Fonds propres/Fds asso.	-29.9	-70.0
			Provisions pour risques et charges	0.0	0.0
Stocks et encours	36.4	29.6	Dettes financières	60.0	60.0
Créances clients	22.3	33.9	Dettes fournisseurs	78.1	97.9
Autres créances	48.3	39.6	Dettes fiscales et sociales	39.8	31.6
Disponibilités	44.2	24.9	Autres dettes	3.2	7.5
Total Actif circulant	151.2	128.0	Total Dettes	181.1	197.0
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance		1.0
Total actif	151.2	128.0	Total passif	151.2	128.0

EVOLUTION DES POSTES DE L'ACTIF

	2014	2015	2016
Immobilisations			
Stocks	17 300	36 400	29 600
Créances	62 600	70 600	73 500
Disponibilités	49 900	44 200	24 900
Total	129 800	151 200	128 000



ANALYSE DE L'ACTIF

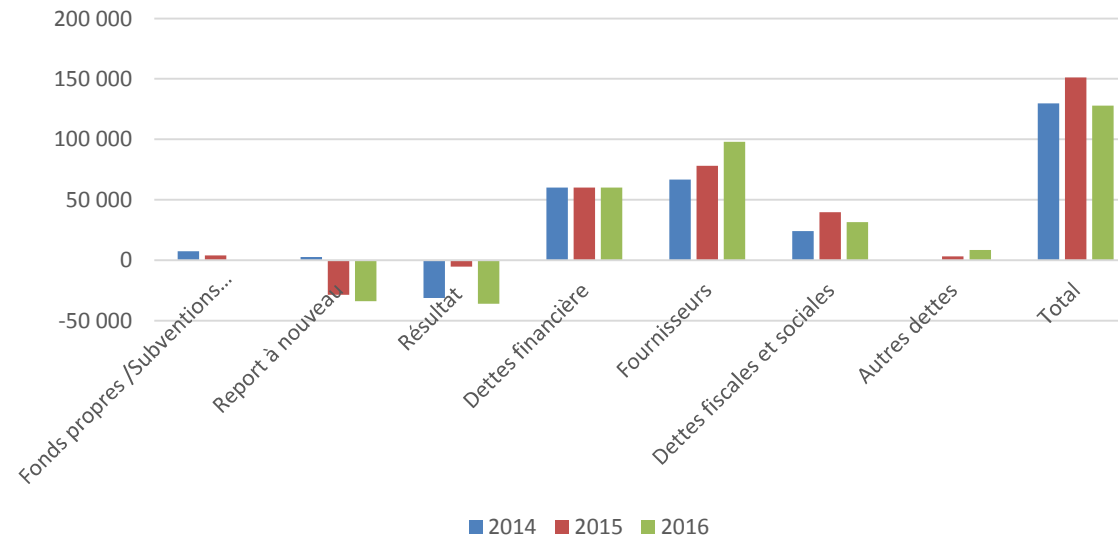
Les immobilisations ne figurent pas à l'actif du bilan de la conserverie, elles sont comptabilisées chez Potagers de Marcoussis.

Le poste « autres créances » de 39.6 k€ correspond essentiellement aux subventions notifiées au 31/12/2016 et non encaissées sur 2016 :

- CG91 solde 2016 : 24 k€
- Aides ACCI 12/2017 : 14 k€

EVOLUTION DES POSTES DU PASSIF

	2014	2015	2016
Fonds propres /Subventions Invest.	7 500	4 000	
Report à nouveau	2 600	-28 600	-33 900
Résultat	-31 200	-5 300	-36 000
Dettes financière	60 000	60 000	60 000
Fournisseurs	66 600	78 200	97 900
Dettes fiscales et sociales	24 200	39 800	31 600
Autres dettes		3 100	8 500
Total	129 800	151 200	128 000



ANALYSE DU PASSIF

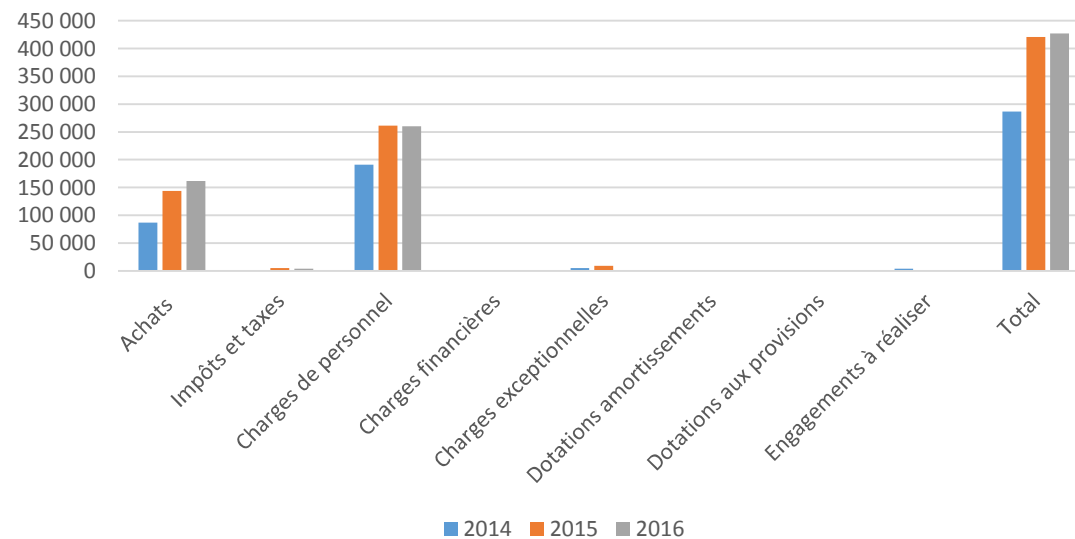
- Une redevance calculée sur les amortissements propres aux matériels de la conserverie est facturée, au même titre que tous les frais de structure mutualisés entre les deux associations et figure pour 82 k€ au poste « Fournisseurs »
- Au 31/12/2016 la dette relative à ces frais mutualisés est provisionnée dans les comptes de Potagers à hauteur de 60 k€.
- La dette financière correspond à un emprunt de 60 k€.

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2016

En K€	2015	2016	Var. en %	En K€	2015	2016	Var. en %
Charges	Réel	Réel		Produits	Réel	Réel	
Achats marchandises et mat. Prem.	50.6	55.9	10%	Ventes de produits et prestations	72.8	109.0	50%
Autres achats et charges externes	93.5	105.9	13%	Production stockée	10.2	-0.4	-104%
Impôts et taxes	4.9	4.1	-16%	Aides à l'emploi et subv.	147	70.0	-52%
Frais de personnel	261.3	259.9	-1%	Autres produits d'exploitation	0	2.0	
CICE				Transferts de chages et autres	182.3	193.7	6%
Autre charges d'exploitation				<i>dont autres aides à l'emploi</i>	<i>167.2</i>	<i>179.4</i>	
Total	410.3	425.8		Total	412.3	374.3	
Charges financières	1.2	0.9		Produits financiers	0	0	
Charges exceptionnelles	9.3	0.6		Produits exceptionnels	1.7	13.1	
Dotations aux amortissements							
Dotations aux provisions							
Engagement à réaliser	0	0		Report de ressources non utilisées	1.5	4	
Total des charges	420.8	427.3		Total des produits	415.5	391.4	
				Bénéfice / Perte	-5.3	-36	

EVOLUTION DES CHARGES

	2014	2015	2016
Achats	86 600	144 100	161 800
Impôts et taxes	0	4 900	4 100
Charges de personnel	190 900	261 300	259 900
Charges financières	300	1 200	900
Charges exceptionnelles	5 100	9 300	600
Dotations amortissements			
Dotations aux provisions			
Engagements à réaliser	4 000	0	0
Total	286 900	420 800	427 300



ANALYSE DES CHARGES

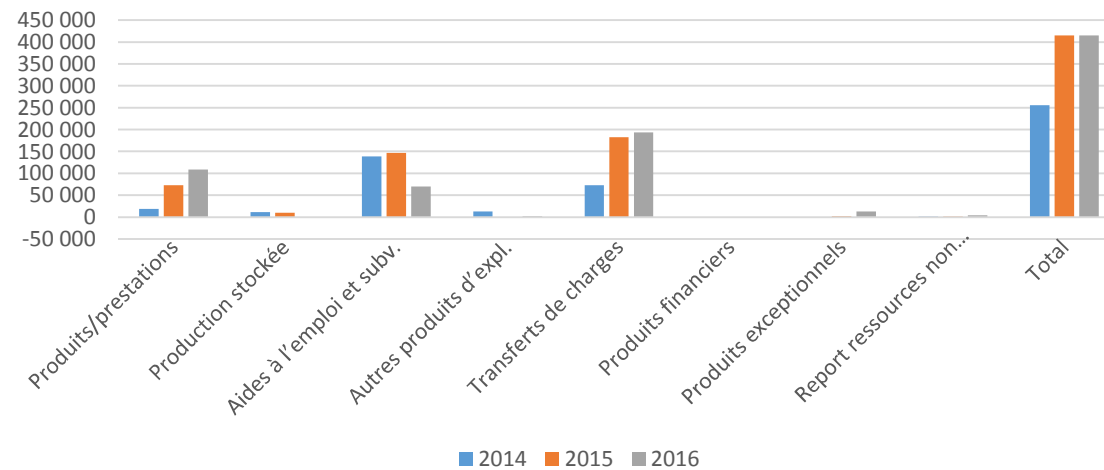
Le total des charges 2016 s'élève à 427 k€.

Les achats de marchandises et matières premières sont en corrélation avec 12 mois de production.

EVOLUTION DES PRODUITS

	2014	2015	2016
Produits/prestations	19 000	72 800	109 000
Production stockée	11 100	10 200	- 400
Aides à l'emploi et subv.	139 000	147 000	70 000
Autres produits d'expl.	12 600	0	2 000
Transferts de charges	72 500	182 300	193 700
Produits financiers			
Produits exceptionnels		1 700	13 100
Report ressources non utilisées	1 500	1 500	4 000
Total	255 700	415 500	391 400

Titre du graphique



ANALYSE DES PRODUITS

Le total des produits 2016 s'élève à 391k€.

Les ventes de produits et prestations sont en nette progression passant de 72 k€ à 109 k€ soit +50 % :

- Ventes Conserves : 71 k€
- Ventes Prestations : 38 k€

RESULTAT DE L'EXERCICE 2016

- Résultat courant -52 519.64 €
- Résultat exceptionnel 12 476.39 €
- Impôt 0.00 €
- Résultat - 36 043.25 €

- **Proposition d'affectation du résultat en Report à nouveau**

MERCI DE VOTRE ATTENTION



LA FERME DES POTAGERS DE MARCOUSSIS

Nos partenaires Publics



Nos partenaires Publics



Nos partenaires Privés



Nos partenaires Associatifs et Techniques

