



ASSOCIATION 1001 FONTAINES

33 rue Pierre Brunier
69300 CALUIRE ET CUIRE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30/06/2017

Sommaire

- ✓ **Rapport sur les comptes annuels**
- ✓ **Comptes annuels**
- ✓ **Rapport spécial sur les conventions réglementées**

ASSOCIATION 1001 FONTAINES

Association loi 1901

33 rue Pierre Brunier
69300 CALUIRE ET CUIRE

Rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes à l'assemblée générale statuant sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2017

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/06/2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association 1001 FONTAINES, 33 rue Pierre Brunier 69300 CALUIRE ET CUIRE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifiés les modalités retenues pour la détermination des produits constatés d'avance. Les subventions de fonctionnement versées par les partenaires de l'association sont accordées pour plusieurs exercices. Aussi, les produits constatés d'avance sont pris en considération à la clôture de l'exercice, comme le précise l'annexe aux comptes annuels.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion, sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Président et dans les documents adressés aux sociétaires sur la situation financière et les comptes annuels.

A Tours,
Le 30 Novembre 2017

Le Commissaire aux comptes
Cabinet Ajilec
Représenté par Frédéric BRUNAUT



BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 30/06/2017 12 | | | Exercice N-1 30/06/2016 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|------------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | | | | 603 | 603 | 100.00 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 4 968 | 3 567 | 1 402 | 1 523 | 122 | 7.99 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 143 545 | 21 100 | 122 445 | 122 445 | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 524 | | 524 | 524 | | | | |
| Total I | 149 037 | 24 667 | 124 371 | 125 095 | 724 | 0.58 | | |
| Comptes de liaison | | | | | | | | |
| Total II | | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 10 834 | | 10 834 | | 10 834 | | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 15 640 | | 15 640 | 1 601 | 14 039 | 876.86 | |
| | Autres créances | 24 619 | | 24 619 | 28 220 | 3 600 | 12.76 | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | | |
| Disponibilités | 495 392 | | 495 392 | 716 558 | 221 166 | 30.87 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | | | |
| Total III | 546 484 | | 546 484 | 746 379 | 199 895 | 26.78 | | |
| Comptes de Régularisation | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 695 522 | 24 667 | 670 855 | 871 474 | 200 619 | 23.02 | | |

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



BILAN PASSIF

| | | PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|---------------|---------|-------------------|---------|---------------------|--------|----------------------|---|
| | | | | 30/06/2017 | 12 | 30/06/2016 | 12 | Euros | % |
| FONDS ASSOCIATIFS | Fonds propres | | | | | | | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | | | |
| | Report à nouveau | | 105 012 | | 466 173 | 361 161 | 77.47 | | |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | | 72 179 | | 361 161 | 288 982 | 80.01 | | |
| | 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 | | | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | | | | | | |
| Total I | | 32 833 | | 105 012 | 72 179 | 68.73 | | | |
| | Comptes de liaison | | | | | | | | |
| | Total II | | | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Provisions pour risques | | | | | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | | | |
| | Total III | | | | | | | | |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires | | | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | | | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | 1 079 | | 472 | 607 | 128.61 | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 45 664 | | 45 023 | 641 | 1.42 | | |
| | Dettes fiscales et sociales | | 44 339 | | 43 990 | 348 | 0.79 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | | |
| | Autres dettes | | 20 715 | | | 20 715 | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | | 526 225 | | 676 976 | 150 751 | 22.27 | | |
| | Total IV | | 638 022 | | 766 462 | 128 440 | 16.76 | | |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | | 670 855 | | 871 474 | 200 619 | 23.02 | | |

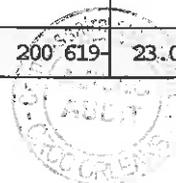
(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

111 797

89 486



COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|------------------|------------------|----------------|--------------|
| | 30/06/2017 12 | 30/06/2016 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de Biens et Services | 110 412 | 135 997 | 25 585 | 18.81 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | 2 316 818 | 1 666 761 | 650 057 | 39.00 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | |
| Collectes | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Autres produits | 25 052 | 14 207 | 10 845 | 76.33 |
| Total I | 2 452 282 | 1 816 965 | 635 317 | 34.97 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | 2 234 949 | 1 932 377 | 302 571 | 15.66 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 7 370 | 1 237 | 6 134 | 495.91 |
| Salaires et traitements | 181 992 | 162 145 | 19 846 | 12.24 |
| Charges sociales | 99 768 | 81 336 | 18 432 | 22.66 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 1 916 | 1 605 | 311 | 19.37 |
| 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 (2) | 0 | 1 500 | 1 500 | 99.99 |
| Total II | 2 525 995 | 2 180 201 | 345 794 | 15.86 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 73 713 | 363 236 | 289 523 | 79.71 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|---|------------|-----------|---------------|---------------|
| | 30/06/2017 | 12 | 30/06/2016 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations | | 639 | 615 | 24 3.88 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 2 150 | 2 141 | 9 0.41 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | | 2 789 | 2 756 | 33 1.18 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | 110 | 4 | 106 NS |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | | 110 | 4 | 106 NS |
| 2. Résultat financier (V-VI) | | 2 679 | 2 752 | 73 2.66 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | 71 034 | 360 484 | 289 450 80.29 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Total VII | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 60 | | 60 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 102 | 355 | 253 71.38 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Total VIII | | 162 | 355 | 193 54.48 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | 162 | 355 | 193 54.48 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | 984 | 322 | 662 205.59 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | | 2 455 071 | 1 819 721 | 635 350 34.91 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | | 2 527 250 | 2 180 882 | 346 368 15.88 |
| Solde intermédiaire | | 72 179 | 361 161 | 288 982 80.01 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | | 72 179 | 361 161 | 288 982 80.01 |



ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 670 956.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 452 282.41 Euros et dégagant un déficit de 81 393.80- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis et présentés conformément :

- aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables au milieu associatif et définies par le règlement 99-01 et 99-03 du CRC,
- aux règlements relatifs à la comptabilisation, l'évaluation et la dépréciation des actifs et à l'enregistrement des passifs. Les règles d'établissement des comptes annuels respectent les principes comptables de :
 - continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
 - prudence.

Les principales règles et méthodes comptables retenues sont exposées au cours des différentes notes qui suivent sur les comptes annuels, se rapportant chacune à un poste spécifique du bilan et du compte de résultat. L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Conformément à l'article 8 de l'Ordonnance du 28 juillet 2005, et à compter de l'exercice ouvert au 1er janvier 2006, le Compte d'emploi des ressources (CER) est inclus dans l'annexe aux comptes annuels, et, à ce titre, entre de droit dans le cadre de la certification par notre Commissaire aux Comptes. Le CER a été établi selon le modèle homologué par le CNC (CRC du 7 mai 2008, arrêté du 11/12/2008).

Le compte de résultat est établi à partir des données issues de la comptabilité générale et conformément à l'article 511-2 du PCG. Sa présentation, en application de ces règles, permet une lecture en liste des charges et produits par nature.



ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 2 506 | | 2 590 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 3 675 | | 5 975 |
| TOTAL | 6 181 | | 8 565 |
| Autres participations | 143 545 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 524 | | |
| TOTAL | 144 069 | | |
| TOTAL GENERAL | 150 250 | | 8 565 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|--------------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 5 096 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 4 682 | 4 968 | 4 968 |
| TOTAL | | 9 778 | 4 968 | 4 968 |
| Autres participations | | | 143 545 | 143 545 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 524 | 524 |
| TOTAL | | | 144 069 | 144 069 |
| TOTAL GENERAL | | 9 778 | 149 037 | 149 037 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 903 | 501 | 2 404 | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 2 152 | 3 083 | 1 668 | 3 567 |
| TOTAL | 4 055 | 3 584 | 4 072 | 3 567 |
| TOTAL GENERAL | 4 055 | 3 584 | 4 072 | 3 567 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal. techniques matériel outillage indus. | 501 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 3 083 | | | | |
| TOTAL | 3 584 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 3 584 | | | | |



ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Tableau des variations des fonds associatifs

| Nature des provisions et des réserves | Montant début d'exercice | Affectation résultats et retraitement | Dotations exercice | Reprise exercice | Montant fin exercice |
|--|--------------------------|---------------------------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Fonds propres | | | | | |
| Réserves : | | | | | |
| Report à nouveau | 466 173 | | 361 161 | 722 322 | 105 012 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 361 161 | | | 288 982 | 72 179 |
| Autres fonds associatifs | | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL I | 105 012 | | 361 161 | 433 340 | 32 833 |

Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur titres de participation | 21 100 | | | | 21 100 |
| TOTAL | 21 100 | | | | 21 100 |
| TOTAL GENERAL | 21 100 | | | | 21 100 |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 524 | 0 | 524 |
| Autres créances clients | 15 640 | 15 640 | |
| Débiteurs divers | 24 619 | 24 619 | |
| TOTAL | 40 783 | 40 259 | 524 |



ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 45 664 | 45 664 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 13 068 | 13 068 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 6 630 | 6 630 | | |
| Impôts sur les bénéfiques | 836 | 836 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 19 775 | 19 775 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 4 029 | 4 029 | | |
| Groupe et associés | 1 079 | 1 079 | | |
| Autres dettes | 20 715 | 20 715 | | |
| Produits constatés d'avance | 526 225 | 526 225 | | |
| TOTAL | 638 022 | 638 022 | | |

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|----------------------|-----------|-------|
| Matériel & Outillage | Linéaire | 5 ans |
| Matériel de bureau | Dégressif | 3 ans |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------------|
| Dettes fiscales et sociales | 23 727 |
| Autres dettes | 20 715 |
| Total | 44 442 |

Charges et produits constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Montant |
|-----------------------------|----------------|
| Produits d'exploitation | 526 225 |
| Total | 526 225 |

Les produits constatés d'avance sont constitués par des subventions de fonctionnement accordées pour plusieurs exercices. Ils sont ventilés ainsi :



ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Détail des produits constatés d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|
| PCA STONE | 35 702 | | |
| PCA VILLAGES | 156 827 | | |
| PCA PARRAINAGE | 167 266 | | |
| PCA TECHNOLOGIE | 166 430 | | |
| Total | 526 225 | | |

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

Créances et dettes en monnaies étrangères :

Elles sont converties et comptabilisées en monnaie nationale sur la base du dernier cours de change. Lorsque l'application du taux de conversion à la date de l'arrêté des comptes a pour effet de modifier les montants en monnaie nationale précédemment comptabilisée, les différences de conversion sont inscrites dans des comptes transitoires, en attente de régularisation ultérieure.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|------------------------------------|-----------|
| SUBVENTIONS PUBLIQUES | 374 825 |
| MANIFESTATIONS SPORTIVES | 39 380 |
| DONS DIVERS | 250 775 |
| DONS PARRAINAGES | 17 942 |
| DONS FONDATIONS | 1 606 628 |
| DONS INTERNET | 27 268 |
| Total | 2 316 818 |

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 480 euros au titre du contrôle légal.



ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

| Filiales et participations | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|------------------|--|-----------------------------------|
| A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations | | | |
| - Filiales (+50% du capital détenu) | | | |
| - UV + SOLAIRE | 89 085 | 55.98 | 63 701 |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations | | | |



ASSOCIATION 1001 FONTAINES

Association loi 1901

33 rue Pierre Brunier
69300 CALUIRE ET CUIRE

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30/06/2017

Aux sociétaires,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 612-15 du code de commerce. Nous avons relevé la convention suivante au cours de nos travaux.

CONVENTION 1

- ▶ Personne concernée : Monsieur François JAQUENOUD
- ▶ Nature et objet : Abandon de créance au profit de la société TEUK SAAT
- ▶ Modalités : Votre association a procédé à un abandon de créance au profit de la structure TEUK SAAT 1001 (Battambang – Cambodia) en date du 20 juin 2017 (conseil d'administration du 20 juin

2017) pour la somme de 205.371,70 \$ soit 189.484 €. Cet abandon a été enregistré en compte 625260 Support Cambodge dans le compte de résultat de l'association 1001 Fontaines.

A Tours,
Le 30 Novembre 2017

Le Commissaire aux comptes
Cabinet Ajilec
Représenté par Frédéric BRUNAUT

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'F' and 'B' followed by a horizontal line, and a long horizontal line underneath.