

Stéphane GROS

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Tél : 01 40 30 36 36

Fax : 01 40 30 94 09

37 rue Saint-Fargeau - 75020 PARIS

ASSOCIATION St Louis Réseau Sein

Hôpital Saint Louis
1, avenue Claude Vellefaux
75475 PARIS cedex 10

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2014

Stéphane GROS

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Tél : 01 40 30 36 36

Fax : 01 40 30 94 09

37, rue Saint-Fargeau - 75020 PARIS

Association St Louis Réseau Sein
Hôpital Saint Louis
1, avenue Claude Vellefaux
75475 PARIS cedex 10

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association St Louis Réseau Sein 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 le conseil d'administration. Il nous appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession. Ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont 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'entreprise à la fin de cet exercice.

II - Justification des appréciations

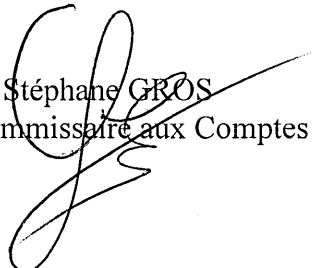
En application des dispositions de l'article L. 225-235 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 1er mars 2015


Stéphane GRÔS
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2014 12			Exercice N-1 31/12/2013 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						
Autres immobilisations corporelles	17 459	13 910	3 549	2 536	1 013	39.93
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	400		400	400		
TOTAL I	17 859	13 910	3 949	2 936	1 013	34.49
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						
CREANCES (3)						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances	4 200		4 200		4 200	
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	97 271		97 271	111 964	14 692	13.12
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL III	101 471		101 471	111 964	10 492	9.37
Comptes de Régularisation						
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	119 331	13 910	105 420	114 900	9 480	8.25

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

Le présent document a servi
IDe de support matériel à la
rédaction du rapport qui précède

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2014	12 31/12/2013	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	48 139	43 520	4 619	10.61
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	14 386	22 973	8 587	37.38
	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	62 525	66 493	3 968	5.97	
Comptes de liaison					
TOTAL II					
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	18 354	23 404	5 050	21.58
	Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL III	18 354	23 404	5 050	21.58	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes fiscales et sociales	20 941	21 415	474	2.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 600	3 588	12	0.33
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	TOTAL IV	24 541	25 003	462	1.85
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	105 420	114 900	9 480	8.25

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

Le présent document a servi
de support matériel à la
rédaction du rapport qui précède

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	181 596		177 160	4 436 2.50
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations	2 660		4 320	1 660 38.43
Autres produits	289		299	10 3.30
TOTAL I	184 545		181 779	2 766 1.52
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	42 242		40 678	1 564 3.85
Impôts, taxes et versements assimilés	705		5 815	5 110 87.88
Salaires et traitements	106 839		106 141	697 0.66
Charges sociales	43 447		42 068	1 378 3.28
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	269		1 101	831 75.54
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)	62			62
TOTAL II	193 563		195 802	2 239 1.14
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 018		14 023	5 005 35.69
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS 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

Le présent document a servi
de support matériel à la
rédaction du rapport qui précède

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)						
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)						
	9 018		14 023		5 005	35.69
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						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	184 545		181 779		2 766	1.52
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	193 563		195 802		2 239	1.14
SOLDE INTERMEDIAIRE	9 018		14 023		5 005	35.69
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	23 404		36 997		13 593	36.74
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	14 386		22 973		8 587	37.38

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	x	NS
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	x	NS

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	x
Etat des amortissements	x
Etat des échéances des créances et des dettes	x
Détail des produits à recevoir	x
Charges à payer	x

Le présent document a servi
de support matériel à la
rédaction du rapport qui précède

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique de l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 177		1 282
TOTAL	16 177		1 282
Prêts, autres immobilisations financières	400		
TOTAL	400		
TOTAL GENERAL	16 577		1 282

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 459	17 459
TOTAL			17 459	17 459
Prêts, autres immobilisations financières			400	400
TOTAL			400	400
TOTAL GENERAL			17 859	17 859

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 641	269		13 910
TOTAL	13 641	269		13 910
TOTAL GENERAL	13 641	269		13 910

Le présent document a servi
de support matériel à la
rédaction du rapport qui précède

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	269				
TOTAL	269				
TOTAL GENERAL	269				

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Détail des produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	9 444
Autres dettes	3 600
Total	13 044

Le présent document a servi
de support matériel à la
rédaction du rapport qui précède

Stéphane GROS

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Tél : 01 40 30 36 36

Fax : 01 40 30 94 09

37, rue Saint-Fargeau - 75020 PARIS

Association St Louis Réseau Sein
Hôpital St Louis
1, avenue Claude Vellefaux
75475 PARIS cedex 10

RAPPORT SPECIAL SUR LES CONVENTIONS

EXERCICE AU 31 DECEMBRE 2014

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L 612-5 du Code de commerce.

Paris, le 1er mars 2015


Stéphane GROS
Commissaire aux Comptes