

CONSERVATOIRE D'ESPACES NATURELS D'AQUITAINE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 14 avril 2015

A Montardon (Pyrénées-Atlantiques)

Synthèse des décisions de l'AG du 14 avril 2015 :

Objet	Vote	Suivi	Délai
PRÉSERVATION DU PATRIMOINE NATUREL			
RELATIONS EXTERNES			
ORGANISATION INTERNE			
Vote Rapport moral	<i>34 Pour, 10 Contre, 22 Abstentions, 5 Absence de vote</i>	EVI	2014
Approbation Compte de Résultat 2014 Fonctionnement	<i>35 Pour, 31 Abstentions, 5 Absence de vote</i>	ALAN, EDU	2014
Approbation Résultat 2014 Acquisitions foncières	<i>35 Pour, 31 Abstentions, 5 Absence de vote</i>	EFU	2014
Approbation affectation du Résultat 2014	<i>35 Pour, 31 Abstentions, 5 Absence de vote</i>	ALAN, EDU	2014
Approbation Budget Prévisionnel 2015 Fonctionnement	<i>46 Pour, 15 Abstentions, 10 Absence de vote</i>	ALAN, EDU	2015
Approbation Budget Prévisionnel 2015 Acquisitions foncières	<i>46 Pour, 15 Abstentions, 10 Absence de vote</i>	EFU	2015
Élection membres du Conseil d'Administration	<i>Élection de 8 membres</i>	EVI	2015

1 - VENTILATION DES VOTANTS PAR COLLÈGES (POUR LES VOTES)

Collèges (Nombre total d'adhérents)	Présents (nombre de voix)	Représentés (nombre de voix)
Membres d'honneur (2)	1	0
Membres Honoraires (165 + 50)	4	5
Membres APN (5)	2	3
Membres Individuels (101)	14	6
Membres Salariés (38)	32	4
Total (361 votants)	53	18
Membres de Droit (8 voix consultatives)	2	0

Total Membres au 14 avril 2014 : 361 votants + 8 voix consultatives

Extrait art. 8 statuts IV du Cen Aquitaine : « Pour pouvoir délibérer en AGO, la présence ou la représentation du dixième au moins des membres de l'association est nécessaire pour la validité des délibérations », soit 36 voix présentes ou représentées.

Nombre de voix de membres présents (53) et représentés (18) : 71

L'AGO peut valablement délibérer.

2 - PRÉSENTATION DES RAPPORTS

a) Rapport moral de l'année 2014

La Présidente procède à la lecture du rapport moral.

Vote du Rapport Moral	Nombre de Voix
Pour	34
Contre	10
Abstention	22
Absence de vote	5

Le rapport moral est approuvé par l'Assemblée Générale.

b) Rapport d'activité 2014 (Cf documents joints)

Le rapport d'activité est présenté par le Directeur et les Responsables d'antenne. Il s'appuie sur les grands axes du Plan d'Action Quinquennal 2014-2018 écrit dans le cadre de l'Agrément Etat-Région en cours. Le rapport d'activité synthétique est joint à ce compte-rendu. Le rapport d'activité complet est téléchargeable sur le site Internet du CEN Aquitaine.

c) Rapport financier

Le rapport financier est présenté par le trésorier. La comptabilité est assurée en interne par la comptable assistée d'un cabinet d'Expert Comptable, sous le contrôle du responsable administratif et financier, du directeur, du trésorier et du Commissaire aux Comptes.

Compte de Résultat et Acquisitions Foncières 2014

Le Compte de Résultat 2014 du Cen Aquitaine après présentation à l'expert comptable et Commissaire aux Comptes s'élève à : 2 111 247 € (Total Produits)

Le montant total des prestations réalisées par l'Association dépassant depuis 2011 le seuil de 60 000 €, 2 secteurs d'activité ont été créés à compter de 2011.

Secteur fiscalisé : Produits : 637 010 €. Charges : 520 179 €. Résultat fiscal avant IS : 116 831 €. Impôt sur Société : 25 416 €. Résultat fiscal après IS : 91 415 €

Secteur Non fiscalisé : Produits : 1 474 237 €. Charges : 1 618 998 €. Perte : 144 761 €. Résultat d'Exploitation 2014 : - 63 904 €. Résultat Financier 2014 : - 8 820 €. Résultat Exceptionnel 2014 : 44 794 €.

Résultat Net avant Impôt sur les Sociétés : - 27 930 €. Résultat Net après Impôt sur les Sociétés : - 53 346 €.

Le Bureau propose d'affecter le résultat (Résultat Net après IS = - 53 346 €) pour 0 € au fonds associatif et pour 4 578 € au fonds d'acquisitions foncières (totalité des dons). La perte est inscrite dans le compte report à nouveau.

Charges		Produits	
Achats d'études et prestations de services	224 943	Dons, adhésions, etc.	10 358
Achats	46 539	DREAL	73 814
Services extérieurs	257 568	ASP	3 744
Charges de personnel	1 468 837	Europe	85 443
Charges diverses	107 115	AEAG	406 304
Charges financières	8 883	Région	247 431
Dotations aux amortissements et aux provisions	25 292	Départements	277 668
		Communes	168 592
Total (€)	2 139 177	Produits divers	200 884
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	<i>25 416</i>	Prestations, ventes de marchandises	637 010
Affectation du résultat			
<i>Report à nouveau</i>	<i>-57 923</i>		
<i>Fonds associatif</i>			
<i>Fonds acquisitions foncières</i>	<i>4 578</i>		
Total (€)	2 111 247	Total (€)	2 111 247

Le budget réalisé en 2014 pour les acquisitions foncières est le suivant :

Dépenses (€)		Recettes(€)	
Carrières de Villegouge (33)	2 200	Mécénat Fondation de France (Nature et Découvertes)	2 000
		Fonds CEN Aquitaine 2006	200
Total (€)	2 200	Total (€)	2 200

Un État annuel des acquisitions foncières du CEN Aquitaine figure en annexe du rapport financier préparé par l'Expert Comptable et approuvé par le Commissaire aux Comptes.

Affectation du résultat 2014

Le Bureau du 07 avril 2014 a proposé d'affecter le résultat (Résultat Net après IS = -53 346 €) pour 0 € au fonds associatif et pour 4 578 € au fonds d'acquisitions foncières (total des dons). La perte est inscrite dans le compte report à nouveau.

L'affectation au fonds associatif permet au CEN Aquitaine :

- de disposer d'une avance de trésorerie nécessaire au fonctionnement de l'association ,
- de faire face aux délais d'engagement et de paiement des subventions de nos partenaires financiers (UE notamment) et limitant les frais de découverts bancaires.

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES :

Les différents rapports du Commissaire aux comptes ont été communiqués avant le vote des comptes 2014.

- *Opinion sur les comptes : « 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 l'exercice »*
- *Conventions réglementées Concernant Guy Capdeville (3506,08 € pour gardiennage de troupeau, Bruno Monti (1980 € pour valorisation écologique du terrain, MF Cannevet (21 060 € pour diagnostic écologique, échantillonnage et collecte de données)*

- *Irrégularité devant faire l'objet d'une communication ad hoc : Les comptes de l'exercice clos au 31/12/2013 ont été modifiés au mois d'octobre 2014 pour comptabiliser le crédit d'impôt CICE 2013 de 11 641 €. Cette modification étant intervenue après l'approbation des comptes par l'assemblée générale ordinaire du 29/04/2014, est représentative d'une irrégularité (passage du résultat 2013 de 150 885,69 euros à 162 525,69 euros du fait d'un CICE 2013 de 11 640 euros)*

Le trésorier procède à la lecture du rapport du Commissaire aux Comptes et des conventions particulières puis procède au vote du rapport financier.

Approbation du Compte de Résultat 2014 des acquisitions foncières 2014 de l'affectation du résultat 2014	Nombre de Voix
Pour	35
Contre	0
Abstention	31
Absence de vote	5

Le Compte de Résultat, les Acquisitions Foncières et l'affectation du résultat 2014 sont approuvés par l'Assemblée Générale.

3. BUDGET PRÉVISIONNEL 2015

Le budget prévisionnel 2015 de Fonctionnement s'élève à 2 423 695 €.

Charges	BP 2015		Produits	BP 2015
Achats d'études et prestations de services	220 000		Dons, adhésions, etc.	500
Achats	78 310		DREAL	91 595,59
Services extérieurs	301 601		ASP	0,00
Charges de personnel	1 600 700		Europe	0,00
Charges diverses	118 500		AEAG	553 996,42
Charges financières	5 000		Région	405 220,60
Dotations aux amortissements et aux provisions	31 753		Départements	277 274,84
Impôts sur les bénéfices	26 000		Communes	200 784,50
Fonds associatif	41 581		Produits divers	110 283,25
Fonds acquisitions foncières	250		Prestations, ventes de marchandises	784 040,17
Total (€)	2 355 864			
Impôts sur les bénéfices	26 000			
Affectation du résultat				
Report à nouveau				
Fonds associatif	41 581			
Fonds acquisitions foncières	250			
Total (€)	2 423 695		Total (€)	2 423 695

Le budget prévisionnel 2015 des acquisitions foncières s'élève à 126 072 €.

Dépenses			Recettes	
Pelouse sèche de Casserouge (47)	4430	Réalisé	Conseil Général du Lot-et-Garonne (1932€ acquis), Fonds Acquisition Cen	4430
Pelouses sèches de Garlin-Simoutre (64)	3000	En cours	TIGF	3000
Tourbières de Vendoire (24)	102242	En cours	AEAG (80% acquis) IBD24 + CRA (20% en cours)	102242
Tourbière du Larus	9500	En cours	AEAG, CRA, Ligne compensation Moter	9500
Pelouses de Garlin-Didot (64)	6900	En cours	Mécénat, CRA	6900
Total (€)	126 072 €		Total (€)	126 072 €

Vote des budgets prévisionnels 2015	Nombre de Voix
Pour	46
Contre	0
Abstention	15
Absence de vote	10

Les budgets prévisionnels 2015 sont approuvés par l'Assemblée Générale.

4 - ELECTION DES MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

6 membres sont renouvelables en 2014 :

Villafruela	Eliane	Individuel	64
Lalanne	Alain	Individuel	64
Capdeville	Guy	Honoraire (gestionnaire de site)	64
Devaud	Brigitte	Individuel	40
Gilly	Yves	Asso. de Protection de la Nature RNG Saucats	33
Cannevet	M. Françoise	Asso. de Protection de la Nature LPO	33

5 membres se représentent :

Villafruela	Eliane	Individuel	64
Lalanne	Alain	Individuel	64
Capdeville	Guy	Honoraire (gestionnaire de site)	64
Devaud	Brigitte	Individuel	40
Gilly	Yves	Asso. de Protection de la Nature RNG Saucats	33

1 membre est démissionnaire :

Cannevet	M. Françoise	Asso. de Protection de la Nature LPO	33
----------	--------------	--------------------------------------	----

3 membres se présentent :

Venturoli	Simone	Individuel	64
Agouès	Serge	Individuel	64
Desaegher	Emmanuel	Individuel	64

Les votes ont lieu à bulletin secret. 71 bulletins ont été recueillis. 70 bulletins exprimés. 1 bulletin nul.

<u>Élection au Conseil d'Administration</u>	<u>Nombre de Voix</u>
<u>Eliane Villafruela</u>	<u>30</u>
<u>Brigitte Devaud</u>	<u>38</u>
<u>Yves Gilly</u>	<u>38</u>
<u>Alain Lalanne</u>	<u>51</u>
<u>Simone Venturoli</u>	<u>54</u>
<u>Guy Capdeville</u>	<u>66</u>
<u>Serge Agoues</u>	<u>70</u>
<u>Emmanuel Desaeger</u>	<u>70</u>

Les 8 membres ci dessus sont élus au Conseil d'Administration du CEN Aquitaine 2015.

Le Conseil d'Administration 2015 du CEN Aquitaine est le suivant

