



Maures Bois Energie

Email : mbenergie83@gmail.com

COMPTE RENDU DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Du 22 septembre 2022 – 14H00

Le Conseil d'Administration de Maures Bois Energie, s'est réuni dans les locaux de la Communauté de Communes Cœur du Var au Luc, à la suite d'une convocation envoyée par courrier électronique le 2 septembre 2022.

Etaient présents :

Claude AUDIBERT, (ASL Suberaie Varoise) Président - Collège 3

Michel FRANCO, (Mairie de Ramatuelle) - Collège 4

Fabien CODOU, (Mairie de la Môle) – Collège 2

Philippe BREGLIANO (Coopérative France Forêt) adhérent

Etaient représentés :

Jean Michel DRAGONE, (C.C. Cœur du Var) - Collège 1 – pouvoir à Claude AUDIBERT

Dominique BIQUELLON, (ONF) Secrétaire – Collège 4 – pouvoir à Michel FRANCO

Était excusée :

Christine AMRANE, Syndicat Mixte du Massif des Maures, - Collège 1

Était absente :

Aline CHARLES (Mairie du Plan de la Tour) Collège 1

Etaient également présents :

Carole BLION, Expertise-comptable (Cabinet Audicompta)

Fabrice KERCKHOVE, Expertise-comptable (Cabinet Audicompta),

Les salariées de l'ASL Suberaie Varoise :

Annie RAFFAELLI, chargée de gestion

Gisela SANTOS MATOS, technicienne forestière

Etaient invités :

Florence Lanliard, excusée et représentée par Georges Franco

Georges Franco

1. Validation de la présence d'invités :

Deux des membres fondateurs de M.B.E. en 2009, ont été invités à assister à ce conseil d'administration :

- ❖ Florence Lanliard, excusée à la réunion, mais qui a souhaité être représentée par Georges Franco
- ❖ Georges Franco

Le conseil d'administration accepte à l'unanimité la présence ou la représentation de ces deux invités

2. Validation d'une Assemblée Générale Extraordinaire et Assemblée Générale ordinaire le même jour, et ordres du jour :

Le Président propose au Conseil d'Administration de valider le déroulement ce même jour de deux assemblées générales :

❖ **Assemblée Générale Extraordinaire à 14H30 :**

Ordre du jour :

- Proposition de modification des statuts

❖ **Assemblée Générale Ordinaire- exercice 2021 à 15H00 :**

Ordre du jour :

- Rapport moral du Président,
- Election des membres du conseil d'administration et validation de l'entrée des nouveaux membres,
- Vote du rapport d'activités 2021,
- Vote du rapport financier 2021,
- Vote des modifications du règlement intérieur.

Le conseil d'administration accepte à l'unanimité la tenue de ces deux assemblées générales telles que présentées.

3. Rapport financier 2021 présenté par Carole Blion, du cabinet d'expertise comptable Audicompta :

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements 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						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	1 000	768	232	432	200	46,30
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total I	1 000	768	232	432	200	46,30
	Comptes de liaison Total II						
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				13 140	13 140	100,00
	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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	27 385		27 385	52 483	25 099	47,82
	Autres créances	14 777		14 777	40 062	25 285	63,12
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	86 381		86 381	18 149	68 232	375,95
	Charges constatées d'avance (3)	93		93	90	3	2,97
	Total III	128 635		128 635	123 924	4 711	3,80
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	129 635	768	128 867	124 356	4 511	3,63

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	86 198	78 419	7 780	9,92
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	10 586	7 780	2 806	36,07
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecart de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	96 784	86 199	10 586	12,28
	Comptes de liaison				
	Total II				
	Provisions pour risques	3 217	1 517	1 700	112,06
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	3 217	1 517	1 700	112,06
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	28 412	20 665	7 747	37,49
	Dettes fiscales et sociales	454		454	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance		15 976	15 976	100,00
	Total IV	28 866	36 641	7 775	21,22
	Total V				
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	128 867	124 356	4 511	3,63

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

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

28 866 20 665

Dossier N° 091000 en Euros

CABINET BLON

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	31/12/2020	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 financières				
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. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 235	8 361	3 874	46.34
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	280	1	279	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	280	1	279	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	62	3	59	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	62	3	59	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	219	2	221	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)	1 868	579	1 289	222.63
Total des produits (I+III+V+VII)	170 434	178 526	8 092	4.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	159 848	170 746	10 898	6.38
Solde Intermédiaire	10 586	7 780	2 806	36.07
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	10 586	7 780	2 806	36.07

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	159 253	172 253	12 999	7,55
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	10 460	5 832	4 628	79,36
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations	440	440		
Autres produits				
Total I	170 153	178 525	8 371	4,69
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	70 176	58 476	11 699	20,00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	13 160	44 607	31 467	70,54
Autres achats et charges externes	71 644	64 285	7 359	11,45
Impôts, taxes et versements assimilés	1 059	1 077	18	1,67
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	200	200		
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	1 700	1 517	183	12,06
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)				
Total II	157 918	170 164	12 246	7,20
I - Résultat d'exploitation (I-II)	12 235	8 361	3 874	46,34
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

Carole Blion, présente le bilan financier et commente les résultats :

- Le total du bilan est de 128 867 €.

❖ **Compte de bilan :**

- Au bilan actif : en immobilisation il reste la somme de 1 000 € qui correspond à l'achat du caisson souffleur, et pour lequel il reste à amortir 232 €. Il n'y avait plus de stock en fin d'année compte tenu du départ de l'écopôle au 30/06/2021.
Les créances (dettes clients) s'élèvent à la somme de 27 385 €. Les autres créances concernent les subventions de l'ADEME et de la Région, ainsi que la TVA récupérable.
- Au bilan passif, le résultat de 2020 est inscrit dans le report à nouveau. La provision passée concerne l'utilisation de la plateforme. Les dettes fournisseurs ont fait l'objet de paiement en 2022. Les autres dettes concernent le solde de l'impôt société de 454 € réglé fin avril 2022.

❖ **Compte de résultat :**

- Le montant des produits d'exploitation de l'exercice est de 170 153 €
- Le total des charges d'exploitation s'élève à la somme de 157.918 €
Ainsi le résultat d'exploitation s'établit à 12 235 €

❖ **Données complémentaires concernant les comptes annuels 2021 :**

- Résultat exceptionnel : 219 €
- **Impôts sur les bénéfices : 1 868€**
- Résultat de l'exercice : 10 586 €, à affecter en report à nouveau.

Le résultat reste constant malgré une année 2021 marquée par le départ de l'écopôle de la Môle en milieu d'année et la fin de la période COVID.

Le Conseil d'Administration arrête les comptes de 2021 tels qu'ils ont été présentés et approuve l'affectation du résultat.

4 Proposition d'admission de 2 nouveaux membres au Conseil d'Administration, en cas de modification des statuts autorisant la création d'un cinquième collège.

Florence Lanliard et Georges Franco, invités à la réunion, se sont portés candidats à l'intégration du Conseil d'Administration si la mise à jour des statuts est validée en AG.E.

Proposition de modification : la création d'un cinquième collège de personnes ressources, c'est-à-dire toutes personnes qualifiées pour l'objet de l'association, et appelées par elle, au titre de leurs connaissances et de leurs expertises et notamment les membres fondateurs.

L'intégration de ces nouveaux membres, si les statuts sont validés en AGE, est validée par 5 voix « pour » et 2 abstentions.

Les débats étant clos, la séance est levée à 14H29.

Le Président,
Claude Audibert

Le Trésorier,
Michel Franco

Le Secrétaire,
Fabien Codou



