

PARLEMENT EUROPEEN

BILAN FINANCIER AU 31 DECEMBRE 2014

	31.12.2014	31.12.2013
<u>ACTIF</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
<u>Non-courant</u>		
I. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	<u>30.243.164</u>	<u>26.669.817</u>
II. IMMOBILISATIONS CORPORELLES	<u>1.175.117.238</u>	<u>1.216.484.908</u>
III. CREANCES A LONG TERME		
Créances immobilières	17.120.721	18.376.932
Garanties et avances octroyées	<u>18.779</u>	<u>18.652</u>
	<u>17.139.500</u>	<u>18.395.584</u>
IV. PREFINANCEMENT A LONG TERME	<u>124.154.771</u>	<u>74.688.084</u>
<u>Courant</u>		
IV. PREFINANCEMENT A COURT TERME	<u>518.996</u>	<u>34.683.797</u>
V. CREANCES A COURT TERME		
Débiteurs divers	9.810.806	14.156.272
Créances à long terme dues moins d'un an	1.256.211	1.256.211
Autres créances	687.405	411.719
Paiements par avance	8.131.838	6.244.866
Produits à recevoir	0	6.518
Créances sur Organismes communautaires	<u>4.216.991</u>	<u>4.569.309</u>
	<u>24.103.251</u>	<u>26.644.895</u>
VI. VALEURS DISPONIBLES	<u>105.547.478</u>	<u>176.390.113</u>
	<u>1.476.824.398</u>	<u>1.573.957.198</u>

PARLEMENT EUROPEEN

BILAN FINANCIER AU 31 DECEMBRE 2014

<u>PASSIF</u>	31.12.2014	31.12.2013
<u>Capitaux</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
I. CAPITAUX PROPRES		
Résultat économique de l'exercice	(154.878.105)	245.801.111
Résultats reportés des exercices antérieurs	<u>987.092.039</u>	<u>741.290.928</u>
	<u>832.213.934</u>	<u>987.092.039</u>
<u>Non-courant</u>		
II. DETTES A LONG TERME		
Provision au titre des pensions des membres	278.230.000	240.388.000
Provision pour la garantie au titre du Fonds de pension	255.800.000	194.600.000
Provisions cumulatives pour pensions deputes - Statut des deputes	30.436.286	29.651.604
Dettes financières	0	5.689.755
Cautions et garanties perçues	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>564.466.286</u>	<u>470.329.359</u>
<u>Courant</u>		
III. DETTES A COURT TERME		
Provision pour les charges	0	9.928.986
Fournisseurs	22.893.460	24.591.303
Dettes financières à court terme	5.689.755	5.293.948
Créditeurs divers	260.452	125.130
Autres dettes	256.379	359.486
Charges à payer/Recettes exercice suivant	48.572.088	74.756.155
Dettes sur Organismes communautaires	<u>2.472.044</u>	<u>1.480.792</u>
	<u>80.144.178</u>	<u>116.535.800</u>
	<u><u>1.476.824.398</u></u>	<u><u>1.573.957.198</u></u>

PARLEMENT EUROPEEN

RESULTAT ECONOMIQUE DE L'EXERCICE 2014

<u>Recettes</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
CONTRIBUTIONS FINANCIERES C.E.	1.494.999.412	1.601.091.515
RECETTES LIEES AU PERSONNEL	147.060.236	145.280.931
AUTRES RECETTES	24.818.412	24.856.142
Total des recettes	<u>1.666.878.060</u>	<u>1.771.228.588</u>
<u>Dépenses</u>		
DEPENSES LIEES AU PERSONNEL	(631.063.541)	(617.873.237)
DEPENSES LIEES AUX IMMOBILISATIONS	(111.412.136)	(112.362.844)
AUTRES DEPENSES ADMINISTRATIVES	(954.526.478)	(975.186.897)
Total des dépenses administratives	<u>(1.697.002.155)</u>	<u>(1.705.422.978)</u>
Résultat des activités	<u>(30.124.095)</u>	<u>65.805.610</u>
<u>Opérations financières</u>		
RECETTES FINANCIERES	512.407	459.662
DEPENSES FINANCIERES	(545.699)	(808.780)
Résultat des opérations financières	<u>(33.292)</u>	<u>(349.118)</u>
<u>Provision au titre des pensions</u>		
CHANGE DU PASSIF AU TITRE DES PENSIONS DES MEMBRES	(63.520.718)	167.044.619
GARANTIE AU TITRE DU FONDS DE PENSION	(61.200.000)	13.300.000
Mouvement de la provision au titre des pensions	<u>(124.720.718)</u>	<u>180.344.619</u>
RESULTAT ECONOMIQUE DE L'EXERCICE	<u>(154.878.105)</u>	<u>245.801.111</u>

PARLEMENT EUROPEEN

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

<u>Flux de trésorerie des activités</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Résultat des activités de l'exercice	(154.878.105)	245.801.111
Ajustements concernant les activités :		
- Dotations aux amortissements et provisions des immobilisations corporelles et incorporelles	111.377.955	111.763.235
- Diminution (augmentation) des créances à long terme	1.256.084	1.256.251
- Diminution (augmentation) de préfinancement à long terme	(49.466.687)	(59.688.084)
- Diminution (augmentation) de préfinancement	34.164.801	(9.999.579)
- Diminution (augmentation) des débiteurs divers	4.345.466	(1.524.583)
- Diminution (augmentation) des avances pour bâtiment Trèves	-	0
- Diminution (augmentation) des créances à long terme dues moins d'un an	0	0
- Diminution (augmentation) d'autres créances	(275.686)	184.653
- Diminution (augmentation) des paiements par avance	(1.886.972)	(1.365.559)
- Diminution (augmentation) des produits à recevoir	6.518	(138)
- Diminution (augmentation) des créances sur organismes communautaires	352.318	(4.347.933)
- Dotation au provision pour ajustement des salaires	(9.928.986)	(15.521.691)
- Augmentation (diminution) des dettes à long terme	(5.689.755)	(5.586.673)
- Augmentation (diminution) des fournisseurs et autres créanciers	(27.453.888)	4.577.589
- Augmentation (diminution) des dettes sur organismes communautaires	991.252	498.827
Flux de trésorerie des activités	<u>(97.085.685)</u>	<u>266.047.426</u>
<u>Flux de trésorerie de financement</u>		
Acquisitions des immobilisations corporelles et incorporelles	(73.617.813)	(59.542.200)
Cessions des immobilisations corporelles et incorporelles	34.182	599.609
Flux de trésorerie de financement	<u>(73.583.631)</u>	<u>(58.942.591)</u>
Augmentation (diminution) de la provision au titre des pensions des députés	37.842.000	(8.415.000)
Augmentation (diminution) de la provision pour pensions deputes - Statut des deputes	784.682	(173.688.112)
Augmentation (diminution) de la provision pour garantie au titre du Fonds de pension	61.200.000	(13.300.000)
Augmentation (diminution) de la trésorerie	(70.842.635)	11.701.723
Trésorerie en début de l'exercice	176.390.113	164.688.390
Trésorerie à la fin de l'exercice	<u>105.547.478</u>	<u>176.390.113</u>

PARLEMENT EUROPEEN

RAPPROCHEMENT ENTRE L'EXECUTION BUDGETAIRE ET RESULTAT DES ACTIVITES DE L'EXERCICE

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
RESULTAT DES ACTIVITES DE L'EXERCICE	(154.878.105)	245.801.111
Ajustements :		
- Contributions financières reçues de la Commission	(1.494.999.412)	(1.601.091.515)
- Ecritures de "Cut-off" au 31 décembre 2014	80.613.907	72.174.494
- Ecritures de "Cut-off" au 31 décembre 2013	(96.785.914)	(115.361.260)
- Factures reçues mais pas payées	22.494.028	21.271.455
- Acquisitions des immobilisations	(58.097.070)	(59.440.549)
- Amortissement des immobilisations	111.412.136	112.362.844
- Repris des réductions de valeur	(99.232)	23.468
- Mouvement des provisions	114.791.732	(194.721.369)
- Paiements des pensions contre provision	(24.894.036)	(16.203.433)
- Ordres de recouvrement émis mais pas encore encaissés	(2.619.151)	(2.597.802)
- Ordres de recouvrement émis avant 2014 et encaissés en 2014	4.193.173	3.592.730
- Préfinancement donné en 2014	(96.444.629)	(102.088.418)
- Préfinancement donné avant 2014 et réglé en 2014	27.188.633	24.684.218
- Crédits reportés à l'exercice 2015	(383.988.975)	(385.942.638)
- Paiements utilisant les crédits 2013 reportés à 2014	265.128.536	286.109.573
- Crédits reportés 2013, annulés à la fin 2014	23.001.012	19.348.302
- Ajustement pour crédits reportés concernant les recettes affectées	106.934.452	107.914.456
- Différence de change	170.562	(45.307)
Total des ajustements	(1.402.000.248)	(1.830.010.751)
TOTAL	<u>(1.556.878.353)</u>	<u>(1.584.209.640)</u>
EXECUTION BUDGETAIRE	<u>(1.556.878.353)</u>	<u>(1.584.209.640)</u>

Annex 4 - Aged balance of recovery orders 2014

Amounts to be recovered as at 31 December 2014
as at 31 December 2014

Institution Name: European Parliament
(IN EUROS)

Year of Origin	Number of open recovery orders at 31/12/2014		Amount in € of the open balance of recovery orders at 31/12/2014	
	Total	thereof: against other Institutions	Total	thereof: against other Institutions
2014	184	50	2.619.285	945.795
2013	29	1	247.163	32.720
2012	13		539.725	
2011	6	3	5.320.464	5.303.354
2010	1		4.320	
2009	4	2	11.145.960	11.138.960
2008	4		167.553	
2007	1	1	544.407	544.407
2006	4	1	1.468.498	1.390.212
2005	1	-	1.612	-
2004	1	-	10.329	-
2003	-	-	-	-
2002	-	-	-	-
2001	-	-	-	-
2000	-	-	-	-
<2000	1	-	35.243	-
TOTAL	249	58	22.104.559	19.355.448

NB: