



**FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS**  
CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

**CONSTRUCTYS AQUITAINE**

33000 BORDEAUX

-oOo-

**ETATS DE SYNTHESE AU 31/12/2012**

*Accompagnement et Développement des Entreprises*

**Bordeaux Siège**  
social 122 rue  
Camille Godard  
33000 BORDEAUX

**Bruges**  
Siège administratif  
11 Avenue de Chavailles - Bât G  
Bureaux Bordeaux Lac  
33525 BRUGES  
Tél. 05 56 075 075  
Fax. 05 56 075 085

**Saint Médard En Jalles**  
Agence Médoc  
15 Avenue de Montesquieu  
33160 SAINT  
MEDARD EN JALLES  
Tél. 05 56 052 408  
Fax. 05 56 959 698

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Aquitaine SAS  
au capital de 1000 € - Siret : 753 078 302 00019



NF EN ISO 9001:2008

# CONSTRUCYTS AQUITAINE

## *Sommaire*

### ETATS DE SYNTHESE

Attestation (sans observation)	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Immobilisations Editions des dotations (fiscal seul)	4
Suivi des placements de trésorerie	8
Détail de l'Actif	9
Détail du Passif	11
Compte de résultat 1/2	12
Compte de résultat 2/2	13
Soldes intermédiaires de Gestion	14
Détail des Soldes Intermédiaires (vts+Prod)	15

### ANNEXE

Annexe au bilan	19
Règles et Méthodes comptables	20
Immobilisations	22
Amortissements	23
Créances et dettes	24
Charges à payer	25
Charges constatées d'avance	26
Produits et Charges exceptionnels	27
Effectif moyen	28

# Attestation

Etat exprimé en euros

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **CONSTRUCTYS AQUITAINE**, pour l'exercice du **01/01/2012** au **31/12/2012**, et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels.

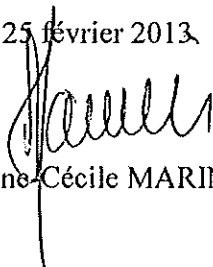
Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 553 680 euros

**Résultat net comptable :** euros

Fait à BORDEAUX

Le 25 février 2013.



Anne-Cécile MARIN

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2012			31/12/2011
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 425	1 425		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	85 423	14 921	70 503	78 192
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	(50)		(50)		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>86 799</b>	<b>16 346</b>	<b>70 453</b>	<b>78 192</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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				320
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	2 904		2 904	
	Autres créances	94 883		94 883	107 531
Capital souscrit appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	98 847		98 847	102 657	
Disponibilités	269 109		269 109	38 825	
Charges constatées d'avance	17 485		17 485	13 832	
<b>TOTAL (III)</b>	<b>483 227</b>		<b>483 227</b>	<b>263 164</b>	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>570 026</b>	<b>16 346</b>	<b>553 680</b>	<b>341 356</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2012

31/12/2011

		31/12/2012	31/12/2011
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau		27 712	
<b>Résultat de l'exercice</b>		33 513	
Subventions d'investissement	50 400		
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>50 400</b>	<b>61 225</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	10 000	
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>	<b>10 000</b>	
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 824	66 525
	Dettes fiscales et sociales	167 297	107 475
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	296 160	46 132	
Produits constatés d'avance (1)		60 000	
	<b>Total des dettes</b>	<b>493 280</b>	<b>280 131</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>553 680</b>	<b>341 356</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(0,03)	33 512,77
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	493 280	280 131
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

## Edition des dotations

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

Exprimé en Euros

Numéro	Reg	Sec	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.			VNC
Mode	Taux	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	
<b>Compte n° 205000 LOGICIEL</b>									
A00224		0000	0000	MISE A JOUR SERVEUR	1,00	AQUIT.SOLUTION		24/02/2000	
L	100,00	24/02/2000	1 425,40	1 425,40	1 425,40			1 425,40	0,00
<b>Sous-Total :</b>			<b>1 425,40</b>	<b>1 425,40</b>	<b>1 425,40</b>	<b>0,00</b>		<b>1 425,40</b>	<b>0,00</b>

<b>Compte n° 218100 INSTA.AGANCE.AMENAG.DIVERS</b>									
B10930		0000	0000	TRAVAUX AMENAGEMENTS	1,00	AQUITEP		30/09/2011	
L	10,00	30/09/2011	16 618,72	420,08	16 618,72	1 661,87		2 081,95	14 536,77
B11027		0000	0000	TRAVAUX REVETEMENT SOL SOUPLE	1,00	EPRM		27/10/2011	
L	10,00	27/10/2011	4 668,30	82,99	4 668,30	466,83		549,82	4 118,48
B11031		0000	0000	TRAVAUX ELECTRICITE+AMENAGEMENTS	1,00	AQUITEP		31/10/2011	
L	10,00	31/10/2011	7 129,50	120,81	7 129,50	712,95		833,76	6 295,74
B11032		0000	0000	TVX PEINTURE+AMENG+MODIF 2	1,00	AQUITEP		31/10/2011	
L	10,00	31/10/2011	12 464,04	211,20	12 464,04	1 246,40		1 457,60	11 006,44
B11112		0000	0000	BAISSON BAS BLANC	1,00	LEROY MERLIN		12/11/2011	
L	10,00	12/11/2011	75,25	1,02	75,25	7,53		8,55	66,70
B11126		0000	0000	PORTE + TROIR GALAXY	1,00	LEROY MERLIN		26/11/2011	
L	10,00	26/11/2011	253,34	2,46	253,34	25,33		27,79	225,55
B11130		0000	0000	TRAVAUX REVETEMENT SOL SOUPLE	1,00	EPRM		30/11/2011	
L	10,00	30/11/2011	11 828,70	101,86	11 828,70	1 182,87		1 284,73	10 543,97
B11213		0000	0000	LAVE VAISSELLE CANDY	1,00	SERARIMA		13/12/2011	
L	20,00	13/12/2011	355,36	3,55	355,36	71,07		74,62	280,74
B11214		0000	0000	REFRIGERATEUR HOOVER	1,00	SERARIMA		13/12/2011	
L	20,00	13/12/2011	537,62	5,38	537,62	107,52		112,90	424,72
B11218		0000	0000	TVX PEINTURE+DEMOLITION+MODIF	1,00	AQUITEP		18/12/2011	
L	10,00	18/12/2011	12 464,04	45,01	12 464,04	1 246,40		1 291,41	11 172,63
B11220		0000	0000	TRAVAUX AMENAGEMENTS	1,00	AQUITEP		20/12/2011	
L	10,00	20/12/2011	5 040,10	15,40	5 040,10	504,01		519,41	4 520,69
B11224		0000	0000	PLANNING MAGNETIQUE	1,00	JPG		23/12/2011	
L	10,00	23/12/2011	155,76	0,35	155,76	15,58		15,93	139,83
B20104		0000	0000	DEMONTAGE CABLES RUE FERRERE	1,00	FOLIATEAM		04/01/2012	Acq.
L	10,00	04/01/2012	1 890,00		1 890,00	187,43		187,43	1 702,57
<b>Sous-Total :</b>			<b>73 480,73</b>	<b>1 010,11</b>	<b>73 480,73</b>	<b>FL 7 435,79</b>		<b>8 445,90</b>	<b>65 034,83</b>

<b>Compte n° 218300 MATERIEL DE BUREAU</b>									
62		0000	0000	GESTETNER PLIEUSE	0,00			20/05/1986	Sortie tot.
L	20,00	20/05/1986	1 786,23	1 786,23	1 786,23			1 786,23	0,00
A00930		0000	0000	FAX LASER BROTHER	0,00	BURO +		30/09/2000	Sortie tot.
L	20,00	30/09/2000	761,48	761,48	761,48			761,48	0,00
A08001		0000	0000	SCAN IMPRIMANTE	0,00	BURO +		31/01/2008	Sortie tot.
L	25,00	31/01/2008	225,63	225,63	225,63			225,63	0,00
B01231		0000	0000	4 TEL GIGASET+4 CASQUES	8,00	STEP		31/12/2010	
L	20,00	31/12/2010	1 430,00	286,79	1 430,00	286,00		572,79	857,21
B11230		0000	0000	9 POSTES SANS FIL GIGASET	1,00	FOLIATEAM		30/12/2011	
L	20,00	30/12/2011	1 110,00	0,62	1 110,00	222,00		222,62	887,38
<b>Sous-Total :</b>			<b>5 313,34</b>	<b>3 060,75</b>	<b>5 313,34</b>	<b>FL 508,00</b>		<b>3 568,75</b>	<b>1 744,59</b>
<b>Sous-Total Sorties :</b>			<b>2 773,34</b>	<b>2 773,34</b>	<b>2 773,34</b>			<b>2 773,34</b>	<b>0,00</b>
<b>Sous-Total Hors Sorties :</b>			<b>2 540,00</b>	<b>287,41</b>	<b>2 540,00</b>	<b>FL 508,00</b>		<b>795,41</b>	<b>1 744,59</b>

## Edition des dotations

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

Exprimé en Euros

Numéro	Reg	Sec	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.			
Mode Taux	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC	
<b>Compte n° 218310 MATERIEL INFORMATIQUE</b>									
<b>103</b>		0000	0000	IMPRIMANTE EPSON STYLUS 600	0,00		11/06/1998	Sortie tot.	
L 33,33	11/06/1998	234,77	234,77	234,77			234,77	0,00	
<b>105BIS</b>		0000	0000	IMPRIMANTE EPSON STYLUS 600	0,00	BARTOK	12/02/1998	Sortie tot.	
L 20,00	12/02/1998	267,55	267,55	267,55			267,55	0,00	
<b>71</b>		0000	0000	IMPRIMANTE EPSON LQ 2550	0,00		16/03/1993	Sortie tot.	
L 20,00	16/03/1993	1 474,94	1 474,94	1 474,94			1 474,94	0,00	
<b>72</b>		0000	0000	CARTE TWINAX EMULATIONS	0,00		16/03/1993	Sortie tot.	
L 20,00	16/03/1993	544,24	544,24	544,24			544,24	0,00	
<b>79</b>		0000	0000	BAC F AFPOUR SQL.Q570	1,00		03/02/1994		
L 20,00	03/02/1994	54,88	54,88	54,88			54,88	0,00	
<b>80</b>		0000	0000	1 IMPRIMANTE EPSON LQ 570	0,00		25/02/1994	Sortie tot.	
L 20,00	25/02/1994	449,72	449,72	449,72			449,72	0,00	
<b>81</b>		0000	0000	SAYETT DATASCHOW 480	0,00		15/03/1994	Sortie tot.	
L 20,00	15/03/1994	1 195,20	1 195,20	1 195,20			1 195,20	0,00	
<b>87</b>		0000	0000	HUB ETHERNET 19 16RJ45 1 BNC	1,00		28/03/1996		
L 20,00	28/03/1996	252,15	252,15	252,15			252,15	0,00	
<b>89</b>		0000	0000	BOITIER ETHERPRINT 12 PERIP.	0,00		19/04/1996	Sortie tot.	
L 20,00	19/04/1996	371,98	371,98	371,98			371,98	0,00	
<b>91BIS</b>		0000	0000	IMPRIMANTE LASER 12/640 + H	1,00		12/11/1996		
L 20,00	12/11/1996	226,54	226,54	226,54			226,54	0,00	
<b>991104</b>		0000	0000	LECTEUR + ONDUL. + SCANNER	0,00	AQUIT.SOL.MICRO	04/11/1999	Sortie tot.	
L 10,00	04/11/1999	695,32	695,32	695,32			695,32	0,00	
<b>A01127</b>		0000	0000	PENTIUM + EXTENS.MEM + IMPRIMA	0,00	AQUIT.SOLUT.MIC	27/11/2000	Sortie tot.	
L 20,00	27/11/2000	3 245,18	3 245,18	3 245,18			3 245,18	0,00	
<b>A20430</b>		0000	0000	ONDULEUR + ENCEINTES	0,00	BURO +	30/04/2002	Sortie tot.	
L 20,00	30/04/2002	466,00	466,00	466,00			466,00	0,00	
<b>A60113</b>		0000	0000	PALM TX	0,00	CDISCOUNT.COM	13/01/2006	Sortie tot.	
L 33,33	13/01/2006	470,96	470,96	470,96			470,96	0,00	
<b>A60523</b>		0000	0000	IMPRIMANTE LASER	1,00	DELL	23/05/2006		
L 33,33	23/05/2006	435,00	435,00	435,00			435,00	0,00	
<b>A61215</b>		0000	0000	POCKET PC N311 + TOMTOM GPS	0,00	WWW.RUE DU COMMERCE	15/12/2006	Sortie tot.	
L 33,33	15/12/2006	300,79	300,79	300,79			300,79	0,00	
<b>A61220</b>		0000	0000	PALM GPS HP IPAQ RX 5720	0,00	FNAC	20/12/2006	Sortie tot.	
L 33,33	20/12/2006	301,84	301,84	301,84			301,84	0,00	
<b>A61221</b>		0000	0000	HP IPAQ RX 5720	0,00	FNAC	20/12/2006	Sortie tot.	
L 33,33	20/12/2006	301,84	301,84	301,84			301,84	0,00	
<b>B01008</b>		0000	0000	MONITEUR LCD LG E2240S+SOURIS	1,00	CYBERTEK	08/10/2010		
L 33,33	08/10/2010	603,63	247,60	603,63		201,21	448,81	154,82	
<b>B01224</b>		0000	0000	ORDINATEUR DELL	0,00	DELL	24/12/2010	Except. Rebut / Sortie tot.	
L 33,33	24/12/2010	1 020,65	346,84	1 020,65		673,81	1 020,65	0,00	
<b>B11221</b>		0000	0000	3 MONITEURS SAMSUNG	1,00	CYBERTEK	21/12/2011		
L 33,33	21/12/2011	313,52	2,90	313,52		104,51	107,41	206,11	
<b>B20114</b>		0000	0000	AUTOCOMMUTATEUR ALCATEL	1,00	BNP PARIBAS LEASING	14/01/2012	Acq.	
L 33,33	14/01/2012	114,79		114,79		36,88	36,88	77,91	

## Edition des dotations

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

Exprimé en Euros

Número	Reg	Sec	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.			
Mode	Taux	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
<b>Sous-Total :</b>			<b>13 341,49</b>	<b>11 886,24</b>	<b>13 341,49</b>	FL	682,82	<b>12 902,65</b>	<b>438,84</b>
						FE	333,59		
						FT	1 016,41		
<b>Sous-Total Sorties :</b>			<b>11 340,98</b>	<b>10 667,17</b>	<b>11 340,98</b>	FL	340,22	<b>11 340,98</b>	<b>0,00</b>
						FE	333,59		
						FT	673,81		
<b>Sous-Total Hors Sorties :</b>			<b>2 000,51</b>	<b>1 219,07</b>	<b>2 000,51</b>	FL	342,60	<b>1 561,67</b>	<b>438,84</b>

Compte n° 218330		MATRIEL AUDIOVISUEL							
93		0000	0000	STR				31/01/1990	Sortie tot.
L	20,00	31/01/1990		941,22	941,22	941,22			941,22
									0,00
94		0000	0000	RETROPROJECTEUR				30/11/1995	Sortie tot.
L	20,00	30/11/1995		536,62	536,62	536,62			536,62
									0,00
A11228		0000	0000	VIDEOPROJECTEUR ASKC20				28/12/2001	Sortie tot.
L	20,00	28/12/2001		2 514,65	2 514,65	2 514,65	BURO +		2 514,65
									0,00
A70206		0000	0000	VEDEO PROJECTEUR/INF PRO IN26				06/02/2007	Sortie tot.
L	33,33	06/02/2007		710,95	710,95	710,95	SURCOUF		710,95
									0,00
<b>Sous-Total :</b>			<b>4 703,44</b>	<b>4 703,44</b>	<b>4 703,44</b>		<b>0,00</b>	<b>4 703,44</b>	<b>0,00</b>
<b>Sous-Total Sorties :</b>			<b>3 992,49</b>	<b>3 992,49</b>	<b>3 992,49</b>			<b>3 992,49</b>	<b>0,00</b>
<b>Sous-Total Hors Sorties :</b>			<b>710,95</b>	<b>710,95</b>	<b>710,95</b>			<b>710,95</b>	<b>0,00</b>

Compte n° 218400		MOBILIER DE BUREAU							
100		0000	0000	DFI F/10576 FAUTEUILS				31/03/1992	Sortie tot.
L	20,00	31/03/1992		1 608,03	1 608,03	1 608,03			1 608,03
									0,00
101		0000	0000	TOUCAN BLEU CANAPE CHAISES				20/03/1992	Sortie tot.
L	20,00	20/03/1992		1 384,77	1 384,77	1 384,77			1 384,77
									0,00
102		0000	0000	SCHELUT F/16439 FAUTEUIL				15/04/1992	Sortie tot.
L	20,00	15/04/1992		446,48	446,48	446,48			446,48
									0,00
95		0000	0000	TOATL EX ANTERIEURS				01/01/1986	Sortie tot.
L	20,00	01/01/1986		16 763,91	16 763,91	16 763,91			16 763,91
									0,00
96		0000	0000	DHI TABLES POSTE CAISSON				12/04/1988	Sortie tot.
L	20,00	12/04/1988		5 523,42	5 523,42	5 523,42			5 523,42
									0,00
97		0000	0000	DFI F/9246 MOBILIER				29/03/1991	Sortie tot.
L	20,00	29/03/1991		1 880,50	1 880,50	1 880,50			1 880,50
									0,00
98		0000	0000	FED COMP COMPTOIR ACC.				31/03/1991	Sortie tot.
L	20,00	31/03/1991		3 567,52	3 567,52	3 567,52			3 567,52
									0,00
99		0000	0000	JPG F/115342 21/5				31/05/1991	Sortie tot.
L	20,00	31/05/1991		237,82	237,82	237,82			237,82
									0,00
990505		0000	0000	SIEGE "NEW LINE"				05/05/1999	Sortie tot.
L	10,00	05/05/1999		160,32	160,32	160,32	JPG		160,32
									0,00
A00511		0000	0000	ARMOIRES RIDEAUX MONOBLOC				11/05/2000	Sortie tot.
L	10,00	11/05/2000		1 536,69	1 536,69	1 536,69	BRUNEAU		1 536,69
									0,00
A00614		0000	0000	FAUTEUIL - MRLAFFARGUE				14/06/2000	Sortie tot.
L	10,00	14/06/2000		235,37	235,37	235,37	JPG		235,37
									0,00
A00731		0000	0000	FAUTEUIL - MRLIEUTEAU				31/07/2000	Sortie tot.
L	10,00	31/07/2000		235,37	235,37	235,37	JPG		235,37
									0,00
A01003		0000	0000	POSTE TRAVAIL+INF.+COF.MOBILE				03/10/2000	Sortie tot.
L	10,00	03/10/2000		614,37	614,37	614,37	BRUNEAU		614,37
									0,00



## Edition des dotations

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

Exprimé en Euros

Numéro	Reg	Sec	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.			
Mode	Taux	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte n° 218400 MOBILIER DE BUREAU (Suite)									
A10119		0000	0000	FAUTEUIL - DANIEL LAGRANGE	0,00	JPG		19/01/2001	Sortie tot
L	10,00	19/01/2001	247,72	247,72	247,72			247,72	0,00
B01223		0000	0000	SIEGES NOA SYNCHROME NOIRS	4,00	JPG		23/12/2010	
L	20,00	23/12/2010	516,00	105,49	516,00	103,20		208,69	307,31
B01225		0000	0000	FAUTEUIL ERGOMAXDOSSIER NOIR	1,00	JPG		23/12/2010	
L	20,00	23/12/2010	169,00	34,55	169,00	33,80		68,35	100,65
B01226		0000	0000	MATERIEL DE BUREAU JPG	1,00	JPG		23/12/2010	
L	20,00	23/12/2010	2 107,90	430,95	2 107,90	421,58		852,53	1 255,37
B11209		0000	0000	4 CHAISES + TABLE POLYVALENTE	1,00	JPG		09/12/2011	
L	10,00	09/12/2011	973,80	5,95	973,80	97,38		103,33	870,47
B11223		0000	0000	MEUBLE BAS 2TIR + FAUTEUIL	1,00	JPG		23/12/2011	
L	10,00	23/12/2011	773,40	1,72	773,40	77,34		79,06	694,34
Sous-Total :			38 982,39	35 020,95	38 982,39	FL 733,30		35 754,25	3 228,14
Sous-Total Sorties :			32 291,23	32 291,23	32 291,23			32 291,23	0,00
Sous-Total Hors Sorties :			6 691,16	2 729,72	6 691,16	FL 733,30		3 463,02	3 228,14
Total :			137 246,79	57 106,89	137 246,79	FL 9 359,91 FE 333,59 FT 9 693,50		66 800,39	70 446,40
Total Sorties :			50 398,04	49 724,23	50 398,04	FL 340,22 FE 333,59 FT 673,81		50 398,04	0,00
Total Hors Sorties :			86 848,75	7 382,66	86 848,75	FL 9 019,69		16 402,35	70 446,40

N° Compte Actions	SOLDES AU 31/12/2011 VAL. ACH.		SOLDES AU 31/12/2012 VAL. ACH.		VALEUR VENTE AU 31/12/2012		PLUS VALUES LATENTES		
	Nbre	Valeur Unit.	Total	Nbre	Valeur Unit.	Total			
Y002 10% BTP PREMIERE	9	602,69	5424,21	9	602,69	5424,21	687,12	6184,080	759,87
Y004 EDDF MOYEN TERME MONECOURT	19	336,79	6392,97	19	336,79	6392,97	460,36	8746,840	2353,87
Y005 BTP PREMIERE	8	598,63	4789,04	8	598,63	4789,04	687,12	5496,960	707,92
Y006 BTP PREMIERE	13	603,58	7846,54	13	603,58	7846,54	687,12	8932,560	1086,02
<b>TOTAL GENERAL</b>			24452,76			24452,76		29360,440	4907,68

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	01/01/2011	12	Variations	%
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>70 453</b>	<b>12,72</b>	<b>78 192</b>	<b>22,91</b>	<b>(7 738)</b>	<b>-9,90</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>						
LOGICIEL	1 425	0,26	1 425	0,42		
AMORT.LOGICIEL	(1 425)	-0,26	(1 425)	-0,42		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>70 503</b>	<b>12,73</b>	<b>78 192</b>	<b>22,91</b>	<b>(7 689)</b>	<b>-9,83</b>
INSTA.AGANCE.AMENAG.DIVERS	73 481	13,27	71 591	20,97	1 890	2,64
MATERIEL DE BUREAU	2 540	0,46	5 313	1,56	(2 773)	-52,20
MATERIEL INFORMATIQUE	2 001	0,36	13 227	3,87	(11 226)	-84,88
MATERIEL AUDIOVISUEL	711	0,13	4 703	1,38	(3 992)	-84,88
MOBILIER DE BUREAU	6 691	1,21	38 982	11,42	(32 291)	-82,84
AMORT.INSTAL.AGENCE.	(8 446)	-1,53	(1 010)	-0,30	(7 436)	-736,09
AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(739)	-0,13	(3 004)	-0,88	2 265	75,40
AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE	(1 562)	-0,28	(11 886)	-3,48	10 325	86,86
AMORT.MAT.AUDIOVISUEL	(711)	-0,13	(4 703)	-1,38	3 992	84,88
AMORT.MOBILIER DE BUREAU	(3 463)	-0,63	(35 021)	-10,26	31 558	90,11
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>(50)</b>	<b>-0,01</b>			<b>(50)</b>	
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	(50)	-0,01			(50)	
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>483 227</b>	<b>87,28</b>	<b>263 164</b>	<b>77,09</b>	<b>220 063</b>	<b>83,62</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>			<b>320</b>	<b>0,09</b>	<b>(320)</b>	<b>-100,00</b>
AVANCES ET ACPTES FOURNISSEURS			320	0,09	(320)	-100,00
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>2 904</b>	<b>0,52</b>			<b>2 904</b>	
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	2 904	0,52			2 904	
<b>Autres créances</b>	<b>94 883</b>	<b>17,14</b>	<b>107 531</b>	<b>31,50</b>	<b>(12 648)</b>	<b>-11,76</b>
Collectif fournisseurs débiteurs	2 316	0,42			2 316	
CARTE BLEUE			408	0,12	(408)	-100,00
REMUNERATIONS DUES AU PERSONNE	475	0,09			475	
AVANCES SUR DEPLACEMENTS	761	0,14	761	0,22		
TITRES REPAS	158	0,03	727	0,21	(569)	-78,21
TVA S/ BIENS & SERVICES A 19,6	2 110	0,38			2 110	
TVA DEDUCT.LORS DU PAIEMENT			2 064	0,60	(2 064)	-100,00
TVA SUR FACT. A RECEVOIR	1 780	0,32	9 135	2,68	(7 355)	-80,52
TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	10 582	1,91			10 582	
DEBITEURS DIVERS	36 283	6,55	43 805	12,83	(7 521)	-17,17
DEBITEURS AUTRES	40 417	7,30	49 637	14,54	(9 220)	-18,57
PRODUITS A RECEVOIR			994	0,29	(994)	-100,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>98 847</b>	<b>17,85</b>	<b>102 657</b>	<b>30,07</b>	<b>(3 811)</b>	<b>-3,71</b>
F.C.P.BTP (Y006)	24 452	4,42	24 452	7,16		
COMPTE SUR LIVRET	74 395	13,44	78 205	22,91	(3 811)	-4,87
<b>Disponibilités</b>	<b>269 109</b>	<b>48,60</b>	<b>38 825</b>	<b>11,37</b>	<b>230 284</b>	<b>593,14</b>
BTP REGION Y001	247 069	44,62	19 266	5,64	227 804	N/S
BTP REGION Y002	631	0,11	631	0,18		
BTP REGION Y003	20 922	3,78	18 488	5,42	2 434	13,16
BTP REGION Y004						
BTP REGION Y005	326	0,06	326	0,10		
BTP REGION (Y006)	43	0,01	43	0,01		
CAISSE	117	0,02	70	0,02	47	66,82
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>17 485</b>	<b>3,16</b>	<b>13 832</b>	<b>4,05</b>	<b>3 653</b>	<b>26,41</b>

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	01/01/2011	12	Variations	%
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	17 485	3,16	13 832	4,05	3 653	26,41
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>553 680</b>	<b>100,00</b>	<b>341 356</b>	<b>100,00</b>	<b>212 324</b>	<b>62,20</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	01/01/2011	12	Variations	
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>50 400</b>	<b>9,10</b>	<b>61 225</b>	<b>17,94</b>	<b>(10 825)</b>	<b>-17,68</b>
Report à nouveau			27 712	8,12	(27 712)	-100,00
REPORT A NOUVEAU			27 712	8,12	(27 712)	-100,00
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			<b>33 513</b>	<b>9,82</b>	<b>(33 513)</b>	<b>-100,00</b>
Subventions d'investissement	50 400	9,10			50 400	
SUBVENTIONS TVX AMENAGEMENTS	60 000	10,84			60 000	
SUBV INV INSCRIT CPTÉ RESULTAT	(9 600)	-1,73			(9 600)	
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>10 000</b>	<b>1,81</b>			<b>10 000</b>	
Provisions pour risques	10 000	1,81			10 000	
PROVISIONS POUR LITIGES	10 000	1,81			10 000	
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>493 280</b>	<b>89,09</b>	<b>280 131</b>	<b>82,06</b>	<b>213 149</b>	<b>76,09</b>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 824	5,39	66 525	19,49	(36 701)	-55,17
Collectif fournisseurs créditeurs	18 062	3,26	53 873	15,78	(35 811)	-66,47
FOURNISSEURS FNP	11 762	2,12	12 652	3,71	(890)	-7,03
Dettes fiscales et sociales	167 297	30,22	107 475	31,48	59 822	55,66
INDEMNITES JOURNALIERES	340	0,06	235	0,07	105	44,60
PROVISIONS CONGES PAYES	32 518	5,87	27 474	8,05	5 044	18,36
URSSAF	28 824	5,21	27 103	7,94	1 721	6,35
RETRAITE PREVOYANCE	20 529	3,71	21 072	6,17	(543)	-2,58
CAP - CH SOCIALES CP	15 846	2,86	11 970	3,51	3 876	32,38
CHARGES A PAYER	38 406	6,94			38 406	
TVA A DECAISSER	10 936	1,98	2 234	0,65	8 702	389,53
TVA COLLECTEE S/AIDES FONCTION	4 042	0,73			4 042	
TVA COLLECTEE A ENCAISSER	11 760	2,12	14 357	4,21	(2 597)	-18,09
TVA SUR FACTURE A ETABLIR	476	0,09			476	
TVA COLLECTEE A REGULARISER	1 252	0,23			1 252	
FORMATION PROFESSIONNELLE	2 368	0,43	3 030	0,89	(662)	-21,85
Autres dettes	296 160	53,49	46 132	13,51	250 028	541,99
DETTES OPCA	61 225	11,06			61 225	
CREDITEUR EDDF	95 000	17,16	14 514	4,25	80 486	554,54
AGECOR - CONSEIL REGIONAL	125 000	22,58			125 000	
ESTIMATION DES DETTES	14 935	2,70	31 618	9,26	(16 683)	-52,76
Produits constatés d'avance			60 000	17,58	(60 000)	-100,00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCES			60 000	17,58	(60 000)	-100,00
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>553 680</b>	<b>100,00</b>	<b>341 356</b>	<b>100,00</b>	<b>212 324</b>	<b>62,20</b>

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services)	29 700		
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>29 700</b>		
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	687 702	686 957	665 713
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	45 647	22 343	20 342
	Autres produits		8 449	14 808
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>763 050</b>	<b>717 748</b>	<b>700 864</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	170 491	148 524	123 264
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 558	4 821	4 283
	Salaires et traitements	347 570	337 099	306 530
	Charges sociales du personnel	208 687	169 827	152 652
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	9 360	2 413	297
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	6 707	10 444	7 137	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>747 372</b>	<b>673 128</b>	<b>594 162</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>15 677</b>	<b>44 620</b>	<b>106 702</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>15 677</b>	<b>44 620</b>	<b>106 702</b>
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	.		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 189	1 595	110
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>1 189</b>	<b>1 595</b>	<b>110</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		80	182
	<b>Total des charges financières</b>		<b>80</b>	<b>182</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>1 189</b>	<b>1 516</b>	<b>(72)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>16 867</b>	<b>46 136</b>	<b>106 630</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges	1 376 9 723	15 143	5 733
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>11 099</b>	<b>15 143</b>	<b>5 733</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	17 632 10 334	27 766	1 538
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>27 966</b>	<b>27 766</b>	<b>1 538</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)</b>		<b>(16 867)</b>	<b>(12 623)</b>	<b>4 196</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>775 338</b>	<b>734 487</b>	<b>706 707</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>775 338</b>	<b>700 974</b>	<b>595 881</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			<b>33 513</b>	<b>110 825</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	01/01/2011	12	01/01/2010	12
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois	31/12/2010	mois
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>29 700</b>	<b>100,00</b>				
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>						
Production vendue	29 700	100,00				
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>29 700</b>	<b>100,00</b>				
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>29 700</b>	<b>100,00</b>				
<b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>	<b>29 700</b>	<b>100,00</b>				
- Achats non stockés (c)	13 595	45,77	6 266		10 212	
- Autres charges externes (c)	156 896	528,26	142 258		113 052	
<b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>(140 791)</b>	<b>-474,04</b>	<b>(148 524)</b>		<b>(123 264)</b>	
+ Subventions d'exploitation	687 702	N/S	686 957		665 713	
- Impôts, taxes sur rémunérations	4 558	15,35	4 821		4 283	
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	347 570	N/S	337 099		306 530	
- Charges sociales	208 687	702,65	169 827		152 652	
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(13 903)</b>	<b>-46,81</b>	<b>26 686</b>		<b>78 985</b>	
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation			8 449		14 808	
+ Transfert de charges d'exploitation	45 647	153,69	22 343		20 342	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	9 360	31,51	2 413		297	
- Autres charges de gestion courante	6 707	22,58	10 444		7 137	
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>	<b>15 677</b>	<b>52,79</b>	<b>44 620</b>		<b>106 702</b>	
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 189	4,00	1 595		110	
- Charges financières			80		182	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>16 867</b>	<b>56,79</b>	<b>46 136</b>		<b>106 630</b>	
Produits exceptionnels	11 099	37,37	15 143		5 733	
- Charges exceptionnelles	27 966	94,16	27 766		1 538	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(16 867)</b>	<b>-56,79</b>	<b>(12 623)</b>		<b>4 196</b>	
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			<b>33 513</b>		<b>110 825</b>	



# Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	01/01/2011	12	Variations	%
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		
<b>Production de l'exercice + Ventes de marchandises</b>	<b>29 700</b>	<b>100,00</b>			<b>29 700</b>	
<b>Marge commerciale</b>						
<b>Production vendue Services</b>	<b>29 700</b>	<b>100,00</b>			<b>29 700</b>	
MISE A DISPO DU PERSONNEL FA	29 700	100,00			29 700	
<b>Production de l'exercice</b>	<b>29 700</b>	<b>100,00</b>			<b>29 700</b>	
<b>Marge brute de production</b>	<b>29 700</b>	<b>100,00</b>			<b>29 700</b>	
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>13 595</b>	<b>45,77</b>	<b>6 266</b>		<b>7 329</b>	<b>116,97</b>
EDF GAZ	4 207	14,17	1 791		2 416	134,85
GAZ	50	0,17	1 225		(1 175)	-95,93
FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIT	3 459	11,65	708		2 751	388,45
FOURNITURES DE BUREAU	5 879	19,79	609		5 270	865,37
RAMETTES DE PAPIER			411		(411)	-100,00
ENVELOPPES			50		(50)	-100,00
FOURNITURES INFORMATIQUES			1 471		(1 471)	-100,00
<b>Autres charges externes</b>	<b>156 896</b>	<b>528,26</b>	<b>142 258</b>		<b>14 638</b>	<b>10,29</b>
FORMATION DU PERSONNEL	10 768	36,26	475		10 293	N/S
* CREDIT BAIL MOBILIER	150	0,51	1 835		(1 685)	-91,81
CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	1 640	5,52	1 708		(68)	-3,98
LOCATION IMMOBILIERE	40 150	135,18	35 314		4 836	13,69
LOCATION PARKING			7 538		(7 538)	-100,00
LOCATION MATERIEL (SECAP)	1 396	4,70	1 097		298	27,16
LOCATION DE VOITURES	5 337	17,97	5 337			
LOCATION VOITURE BESNARD	2 912	9,80	3 153		(241)	-7,64
LOCATION VOITURE VAN PAEMELEN	3 504	11,80	3 393		111	3,27
LOCATION VOITURE PERIAND	303	1,02	3 830		(3 527)	-92,09
LOCATION VOITURE BILLY			2 457		(2 457)	-100,00
LOCATION VEHICULE PICHAVANT	2 057	6,92			2 057	
LOCATION VEHICULE BENECH	4 356	14,67			4 356	
LOCATION VEHICULE FOULON	1 181	3,98			1 181	
CHARGES LOCATIVES			3 079		(3 079)	-100,00
ENTRETIEN REPARATIONS LOCAUX	7 356	24,77	6 036		1 320	21,87
ENTR REPARATION BIEN MOBILIER	394	1,33			394	
ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	1 148	3,86	292		856	293,24
ENTR. & REPAR. VEHICULE BESNAR	1 608	5,42	275		1 333	484,05
ENTR. & REPAR. VEHICULE VANPAE	130	0,44	455		(326)	-71,53
ENTR. & REPAR. VEHICULE PERIAN	208	0,70	62		146	237,26
ENTR& REPAR. VEHICULE EMB			159		(159)	-100,00
ENTR&REPAR VEHICULE BENECH	378	1,27			378	
ENTRETIEN REPARATIONS MATERIEL			374		(374)	-100,00
PHOTOCOPIES	923	3,11	1 619		(695)	-42,95
MAINTENANCE	1 840	6,20			1 840	
ASSURANCE DES LOCAUX	971	3,27	1 497		(525)	-35,10
ASSURANCE VEHICULE	845	2,85	798		47	5,87
ASSURANCE VEHICULE CYB	822	2,77	791		31	3,89
ASSURANCE VEHICULE EVP	822	2,77	791		31	3,89
ASSURANCE VEHICULE PHP	191	0,64	594		(402)	-67,77
ASSURANCE VEHICULE BILLY	376	1,27	449		(73)	-16,22
ASSURANCE VEHICULE SF	389	1,31			389	
ASSURANCE VEHICULE BENECH	411	1,38			411	
DOCUMENTATION GENERALE	1 131	3,81	1 603		(472)	-29,46
PRESTATAIRES EXTERIEURS			5 272		(5 272)	-100,00
HONORAIRES	2 882	9,70	14 270		(11 388)	-79,80
HONORAIRES COMPTA ET PAIE	8 376	28,20			8 376	
HONORAIRES AVOCATS	2 700	9,09			2 700	

## Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/01/2012		01/01/2011		Variations	%
	31/12/2012	12 mois	31/12/2011	12 mois		
ANNONCES INSERTION				750	(750)	-100,00
BROCHURES ET IMPRIMES	4 553	15,33			4 553	
DONS LIBERATOIRES	925	3,11		107	818	766,27
DEPLACEMENTS MME LE CLOÏTRE	7 162	24,11		5 715	1 447	25,32
GASOIL MME LE CLOÏTRE	1 994	6,71		2 201	(207)	-9,41
PEAGE-PARKING MME LE CLOÏTRE	521	1,75		437	84	19,16
DEPLACEMENTS MLLE BENECH	1 365	4,60		209	1 156	553,74
GASOIL MLLE BENECH	965	3,25			965	
PEAGE-PARKING MLLE BENECH	464	1,56			464	
DEPLACEMENTS M.BESNARD	701	2,36		695	5	0,79
GASOIL M. BESNARD	669	2,25		739	(70)	-9,53
PEAGE-PARKING M. BESNARD	219	0,74		241	(22)	-9,13
DEPL. FORMATION PERSONNEL	167	0,56		543	(377)	-69,33
DEPLACEMENTS M. VAN PAEMELEN	607	2,04		1 750	(1 143)	-65,32
GASOIL M. VAN PAEMELEN	2 457	8,27		2 359	99	4,18
PEAGE-PARKING M. VAN PAEMELEN	520	1,75		413	107	25,84
DEPLACEMENT MME MERCIER				58	(58)	-100,00
DEPLACEMENT MR PERIAND				1 815	(1 815)	-100,00
GASOIL M. PERIAND				3 306	(3 306)	-100,00
PEAGE-PARKING M. PERIAND				1 222	(1 222)	-100,00
DEPLACEMENTS MELLE BILLY				224	(224)	-100,00
GASOIL MELLE BILLY				422	(422)	-100,00
PEAGE-PARKING MELLE BILLY				142	(142)	-100,00
DEPLACEMENTS MLLE PICHAVANT	678	2,28			678	
GASOIL MLLE PICHAVANT	146	0,49			146	
PEAGE-PARKING MLLE PICHAVANT	54	0,18			54	
DEPLACEMENTS MME FOULON	1 064	3,58			1 064	
GASOIL MME FOULON	320	1,08			320	
PEAGE-PARKING MME FOULON	137	0,46			137	
DEPLACEMENTS FELDES	40	0,14			40	
MISSIONS & RECEPTIONS	4 774	16,07		2 280	2 495	109,43
AFFRANCHISSEMENTS	12 369	41,65		5 803	6 567	113,17
TIMBRAGE - FRAIS MAILING	44	0,15		43	1	1,75
TRANSPORTS DIVERS				125	(125)	-100,00
TRANSPORT DIVERS				63	(63)	-100,00
TELECOPIE	105	0,35		278	(173)	-62,28
TELEPHONE	2 096	7,06		2 533	(436)	-17,23
TELEPHONE PORTABLE	4 182	14,08		1 651	2 531	153,33
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	(149)	-0,50		1 304	(1 453)	-111,45
COTISATIONS DIVERSES	39	0,13		280	(241)	-86,07
FRAIS RECRUTEMENTS PERSONNEL	54	0,18			54	
<b>Valeur ajoutée produite</b>						
	(140 791)	-474,0		(148 524)	7 733	5,21
<b>Subventions d'exploitation</b>						
	687 702	N/S		686 957	745	0,11
DOT.GESTION COURANTE OPCA	619 580	N/S		589 496	30 084	5,10
DOTATION EXCEPTIONNELLE				16 439	(16 439)	-100,00
DOTATION EDDF	14 500	-8,82			14 500	
DOTATION AGEFAL	39 827	134,10		53 582	(13 755)	-25,67
DOTATION PCEIE	13 795	-6,45		27 440	(13 645)	-49,73
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunérations</b>						
	4 558	15,35		4 821	(263)	-5,47
FORMATION CONTINUE	4 558	15,35		4 821	(263)	-5,47
<b>Salaires et traitements</b>						
	347 570	N/S		337 099	10 471	3,11
REMUNERATION DU PERSONNEL	306 260	N/S		337 415	(31 154)	-9,23
GRATIFICATION DE STAGE	969	3,26			969	
INDEMNITES DEPART	18 451	62,12			18 451	
CONGES PAYES	5 044	16,98		(1 247)	6 291	504,45
PRIMES PERSONNEL	19 284	64,93		6 950	12 334	177,47
INDEMNITES DE TRANSPORT	583	1,96		513	70	13,69

# Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	01/01/2011	12	Variations	%
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		
<b>AVANTAGE EN NATURE</b>	(3 021)	-10,17	(6 531)		3 510	53,75
<b>Charges sociales</b>	208 687	702,65	169 827		38 859	22,88
COTISATION SMA INDEM. JOURNALI	49 792	167,65	10 159		39 632	390,11
COTISATIONS URSSAF	104 126	350,59	106 386		(2 260)	-2,12
CAISSE DES CADRES	40 675	136,95	42 536		(1 861)	-4,37
PHARMACIE			47		(47)	-100,00
OEUVRES SOCIALES	1 813	6,11	1 650		163	9,90
MEDECINE DU TRAVAIL	427	1,44	488		(61)	-12,50
TITRES REPAS	7 977	26,86	9 015		(1 037)	-11,51
CH.SOCIALES/CP	3 876	13,05	(454)		4 330	953,86
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	(13 903)	-46,81	26 686		(40 589)	-152,10
<b>Autres produits d'exploitation</b>			8 449		(8 449)	-100,00
SUBVENTIONS MESURES ACCOM			840		(840)	-100,00
ASP - AIDE CUI			3 149		(3 149)	-100,00
SUBVENTION AGEFIPH			4 460		(4 460)	-100,00
<b>Transfert de charges</b>	45 647	153,69	22 343		23 305	104,31
REMBOURSEMENT PARITARISME	6 788	22,86	10 264		(3 476)	-33,87
REMBT FORMATION	3 810	12,83	3 117		693	22,24
INDEMNITES JOURNALIERES	1 132	3,81	8 962		(7 830)	-87,37
REMBOURSEMENT ASSURANCE	4 016	13,52			4 016	
REMBOURSEMENTS DIVERS	29 901	100,68			29 901	
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	9 360	31,51	2 413		6 947	287,88
DOTATION IMMOBILISATIONS	9 360	31,51	2 413		6 947	287,88
<b>Autres charges de gestion courante</b>	6 707	22,58	10 444		(3 737)	-35,78
DEP ET PERTE SALAIRES CAPEB	913	3,07	1 020		(106)	-10,42
DEP & PERTE SALAIRES ADM CFDT	397	1,34	587		(190)	-32,35
DEP & PERTE SALAIRES ADM CFTC	345	1,16	852		(507)	-59,50
DEP & PERTE SALAIRES ADM CGC	47	0,16	267		(220)	-82,38
DEP & PERTE SALAIRES ADM CGT	800	2,69	1 366		(566)	-41,43
DEP ET PERTE SALAIRES FO	1 097	3,69	1 275		(178)	-13,95
DEP & PERTE SALAIRES ADM FRB	657	2,21	1 526		(869)	-56,94
DEP & PERTE SALAIRES ADM FRTP			200		(200)	-100,00
DEP & PERTE SALAIRES ADM SCOP	493	1,66	1 100		(607)	-55,21
RECEPTIONS ADMINISTRATEURS	1 954	6,58	2 071		(118)	-5,68
FRAIS SUP CA+BUREAU	3	0,01	180		(177)	-98,11
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	15 677	52,79	44 620		(28 943)	-64,86
<b>Produits financiers</b>	1 189	4,00	1 595		(406)	-25,44
REVENUS CDN BTP	1 189	4,00	1 595		(406)	-25,44
<b>Charges financières</b>			80		(80)	-100,00
AGIOS ET FRAIS DE TENUE COMPTE			80		(80)	-100,00
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	16 867	56,79	46 136		(29 269)	-63,44
<b>Produits exceptionnels</b>	11 099	37,37	15 143		(4 044)	-26,71
PRODUITS EXCEPT./OPERAT.GEST.	175	0,59	53		121	227,84
PRODUITS EXCEPTIONNELS EX.ANT	1 201	4,04	15 090		(13 889)	-92,04
PRODUITS CESSION ELEMENTS ACTI	123	0,41			123	
QUOTE PART REPRISE SUBVENTION	9 600	32,32			9 600	

## Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/01/2012 12		01/01/2011 12		Variations	%
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>27 966</b>	<b>94,16</b>	<b>27 766</b>		<b>200</b>	<b>0,72</b>
PENALITES, AMENDES FISC & PEN	1 534	5,16			1 534	
AUTRES CHARGES EXCEPT.OP.GEST.	170	0,57	16 807		(16 637)	-98,99
CHARGES EXCEPT.EX.ANTER.	15 928	53,63	10 959		4 969	-45,34
DOTATIONS AMORT EXCEPTIONNELLE	334	1,12			334	
* DOT. PROV. CHARGES EXCEPTION	10 000	33,67			10 000	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(16 867)</b>	<b>-56,79</b>	<b>(12 623)</b>		<b>(4 244)</b>	<b>-33,62</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			<b>33 513</b>		<b>(33 513)</b>	<b>-100,00</b>

# ANNEXE

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **553 680** euros
  
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **775 338** euros
  - un total charges de **775 338** euros
  
  - dégage un résultat de euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2012**
- finit le **31/12/2012**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **CONSTRUCTYS AQUITAINE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **553 680 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **775 338 euros** et un total **charges** de **775 338 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2012** et finit le **31/12/2012**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2012
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 425					1 425
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 425</b>					<b>1 425</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	71 591		1 890			73 481
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	62 226		115		50 398	11 943
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>133 817</b>		<b>2 005</b>		<b>50 398</b>	<b>85 423</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières					50	(50)
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					<b>50</b>	<b>(50)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>135 242</b>		<b>2 005</b>		<b>50 448</b>	<b>86 799</b>

ANNEXE - Elément 3

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2012
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	1 425			1 425
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 425</b>			<b>1 425</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 010	7 436		8 446
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	54 615	2 258	50 398	6 475
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>55 625</b>	<b>9 694</b>	<b>50 398</b>	<b>14 921</b>
<b>TOTAL</b>	<b>57 051</b>	<b>9 694</b>	<b>50 398</b>	<b>16 346</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2012	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	(50)	(50)	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 904	2 904	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 236	1 236	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	158	158	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 472	14 472	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	79 016	79 016	
Charges constatées d'avances	17 485	17 485		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>115 222</b>	<b>115 222</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2012	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	29 824	29 824		
	Personnel et comptes rattachés	32 858	32 858		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	103 605	103 605		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 466	28 466		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 368	2 368		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	296 160	296 160			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>493 280</b>	<b>493 280</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2012

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>113 467</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURNISSEURS FNP</i>	<i>11 762</i>	<b>11 762</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>PROVISIONS CONGES PAYES</i> <i>CAP - CH SOCIALES CP</i> <i>CHARGES A PAYER</i>	<i>32 518</i> <i>15 846</i> <i>38 406</i>	<b>86 770</b>
<b>Autres dettes</b> <i>ESTIMATION DES DETTES</i>	<i>14 935</i>	<b>14 935</b>

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2012
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>17 485</b>
ASSURANCES ABONNEMENTS DIVERS		3 453	
LOYER 1 ER TRIMESTRE 2013	01/01/2013 31/03/2013	9 616	
TISSOT	01/01/2013 30/09/2013	218	
SMA BTP	01/01/2013 31/12/2013	1 268	
SMA BTP	01/01/2013 31/03/2013	2 930	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>17 485</b>

ANNEXE - Élément supplémentaire

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2012

<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>11 099</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>1 376</b>
<i>PRODUITS EXCEPT./OPERAT.GEST.</i>	<i>175</i>	
<i>PRODUITS EXCEPTIONNELS EX.ANT</i>	<i>1 201</i>	
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>9 723</b>
<i>PRODUITS CESSION ELEMENTS ACTI</i>	<i>123</i>	
<i>QUOTE PART REPRISE SUBVENTION</i>	<i>9 600</i>	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>27 966</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>		<b>17 632</b>
<i>PENALITES, AMENDES FISC &amp; PEN</i>	<i>1 534</i>	
<i>AUTRES CHARGES EXCEPT.OP.GEST.</i>	<i>170</i>	
<i>CHARGES EXCEPT.EX.ANTER.</i>	<i>15 928</i>	
<b>Dotations exceptionnelles aux amortissements</b>		<b>10 334</b>
<i>DOTATIONS AMORT EXCEPTIONNELLE</i>	<i>334</i>	
<i>* DOT. PROV. CHARGES EXCEPTION</i>	<i>10 000</i>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(16 867)</b>

ANNEXE - Elément 13

# Effectif moyen

Etat exprimé en euros

31/12/2012

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Etat exprimé en euros		
	31/12/2012	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
Professions intermédiaires			
Employés		8	
Ouvriers			
TOTAL		9	

--





**Bertrand LE NOAC'H**

*Expert - Comptable*

*Commissaire aux Comptes*

---

## **CONSTRUCTYS AQUITAINE**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2012**

*6 rue Jean Baptiste Perrin, 33320 EYSINES N° TVA intracomunautaire FR53397980764*

*Tél: 05.56.28.05.11 – Fax: 05.56.28.39.97*

*e.mail: [accueil@lenoach.net](mailto:accueil@lenoach.net)*

*Inscrit au tableau de l'ordre des Experts Comptables de la région Aquitaine-Membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux*

*Membre d'une association agréé acceptant le règlement des honoraires par chèque*

# **CONSTRUCTYS AQUITAINE**

**Siège social : 42 rue Peyronnet  
33080 BORDEAUX CEDEX**

---

## **RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

### **REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS 31/12/2012**

Aux Administrateurs,

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, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, 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. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

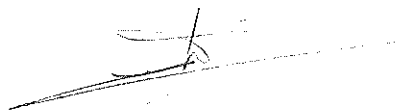
#### **CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT**

---

##### **Conventions passées au cours de l'exercice écoulé**

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à EYSINES, le 18 Mars 2013  
Le Commissaire aux comptes  
**BERTRAND LE NOAC'H**



**Bertrand LE NOAC'H**

*Expert - Comptable*

*Commissaire aux Comptes*

---

**CONSTRUCTYS AQUITAINE**

42 rue Peyronnet

**33080 BORDEAUX CEDEX**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos au 31/12/2012*

\*\*\*\*\*

Mesdames, Messieurs les Administrateur,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par Conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

*6 rue Jean Baptiste Perrin, 33320 EYSINES N° TVA intracomunautaire FR53397980764*

*Tél: 05.56.28.05.11 – Fax: 05.56.28.39.97*

*e.mail: [accueil@lenoach.net](mailto:accueil@lenoach.net)*

*Inscrit au tableau de l'ordre des Experts Comptables de la région Aquitaine-Membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux*

*Membre d'une association agréée acceptant le règlement des honoraires par chèque*

## **I. - 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 votre Association à la fin de cet exercice.

## **II. – 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 :

- 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 de votre Association, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

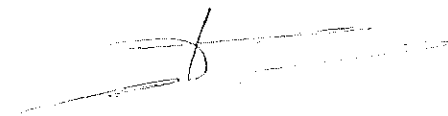
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III. - 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'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion établi par le Président et dans les documents adressés aux Adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à EYSINES  
Le 18 Mars 2013



**Bertrand Le Noac'h**  
Commissaire aux Comptes