

# CAIC ASSOC.

## COMPTES ANNUELS

<b>BILAN</b> _____	<b>1</b>
<i>ACTIF</i>	1
<i>PASSIF</i>	2
<b>COMPTE DE RESULTAT</b> _____	<b>3</b>
<b>DETAIL BILAN</b> _____	<b>5</b>
<i>ACTIF</i>	5
<i>PASSIF</i>	6
<b>DETAIL COMPTE DE RESULTAT</b> _____	<b>7</b>
<b>ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS</b> _____	<b>10</b>
<b>RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES</b> _____	<b>20</b>



## BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	4 395	4 395		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisation corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	44 353	42 659	1 694	2 562
Autres immobilisations corporelles	17 874	17 875	-1	204
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>66 622</b>	<b>64 930</b>	<b>1 693</b>	<b>2 766</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<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				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Clients et comptes rattachés</b>	55 462	4 245	51 217	40 649
<b>Autres créances</b>				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				654
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres	8 884		8 884	4 273
<b>Capital souscrit et appelé, non versé</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				871
<b>Disponibilités</b>	56 687		56 687	60 227
<b>Charges constatées d'avance</b>	1 360		1 360	6 894
<b>TOTAL (II)</b>	<b>122 393</b>	<b>4 245</b>	<b>118 148</b>	<b>113 569</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>189 015</b>	<b>69 175</b>	<b>119 841</b>	<b>116 335</b>

**BILAN (suite)**

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2012</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2011</b> (12 mois)
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	83 163	83 163
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-40 509	-32 298
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>3 894</b>	<b>-8 211</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>46 549</b>	<b>42 654</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts		
Découverts, concours bancaires		61
Emprunts et dettes financières diverses		
Divers		
Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 398	20 430
Dettes fiscales et sociales		
Personnel	25 125	20 922
Organismes sociaux	25 297	22 934
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	4 371	3 562
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	911	
Produits constatés d'avance	5 191	5 771
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>73 292</b>	<b>73 680</b>
Ecart de conversion passif(V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>119 841</b>	<b>116 335</b>

## COMPTES DE RESULTAT

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises	261		261	399
Production vendue biens				
Production vendue services	245 550		245 550	216 415
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>245 812</b>		<b>245 812</b>	<b>216 814</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			299 919	297 348
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			16 759	20 875
Autres produits			6 463	4 158
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>568 953</b>	<b>539 195</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			93	254
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			139 945	143 189
Impôts, taxes et versements assimilés			21 454	19 454
Salaires et traitements			295 294	281 014
Charges sociales			97 696	94 053
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 073	2 146
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			4 245	4 145
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			4 145	2 436
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>563 945</b>	<b>546 692</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>5 008</b>	<b>-7 497</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			479	649
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			67	
<b>Total des produits financiers</b>			<b>546</b>	<b>649</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			95	1 364
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières</b>			<b>95</b>	<b>1 364</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>451</b>	<b>-714</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>5 459</b>	<b>-8 211</b>

## COMPTES DE RESULTAT (suite)

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 565	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 565</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 565</b>	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>Total des Produits</b>	<b>569 499</b>	<b>539 844</b>
<b>Total des charges</b>	<b>565 604</b>	<b>548 055</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>3 894</b>	<b>-8 211</b>
Dont Crédit-bail mobilier	1 412	1 866
Dont Crédit-bail immobilier		

## DETAIL BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets, droits similaires	4 395	4 395		
20500000 CONCES. LIC. BREV.	4 395		4 395	4 395
28050000 AMT CONC. LIC. BREV.		4 395	-4 395	-4 395
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations tech., matériel & outillag	44 353	42 659	1 694	2 562
21540000 MATERIEL EDUCATIF	24 799		24 799	24 799
21543000 MATERIEL DIVERS	7 535		7 535	7 535
21545000 MAT.USAGE EDUCATIF	12 019		12 019	12 019
28154000 AMORT.MATERIEL EDUCATIF		24 799	-24 799	-24 799
28154300 AMORT.MAT DIVERS		7 535	-7 535	-7 535
28154500 AMORT.MAT.EDUC.		10 325	-10 325	-9 457
Autres immobilisations corporelles	17 874	17 875	-1	204
21810000 INST. GEN., AMENAG. DIVER	3 685		3 685	3 685
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	13 224		13 224	13 224
21840000 MOBILIER	965		965	965
28181000 AMORT. AGENC. DIVERS		3 685	-3 685	-3 685
28183000 AMORT.MAT.BUREAU		13 225	-13 225	-13 020
28184000 AMORT. MOBILIER		965	-965	-965
<b>Immobilisation financières</b>				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>66 622</b>	<b>64 930</b>	<b>1 693</b>	<b>2 766</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Clients et comptes rattachés</b>	55 462	4 245	51 217	40 649
41100000 COLLECTIF USAGERS	35 528		35 528	32 766
41810000 USAGERS FACTURES A ETABLIR	19 935		19 935	12 028
49100000 PROVISIONS USAGERS DOUTEUX		4 245	-4 245	-4 144
<b>Autres créances</b>				
. Organismes sociaux				654
43870000 ORGANISMES SOCIAUX PROD A RECEVOIR				654
. Autres	8 884		8 884	4 273
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOI	8 884		8 884	4 273
<b>Capital souscrit et appelé, non versé</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				871
50800000 AUTR. VAL. MOB. & CREANC.ASS				871
<b>Disponibilités</b>	56 687		56 687	60 227
51210000 CAISSE D'EPARGNE	669		669	8 653
51220000 CREDIT AGRICOLE	491		491	491
51711000 LIVRET A	51 053		51 053	46 695
51712000 LIVRET A CREDIT AGRICOLE	4 378		4 378	4 307
53100000 CAISSE	96		96	82
<b>Charges constatées d'avance</b>	1 360		1 360	6 894
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	1 360		1 360	6 894
<b>TOTAL (II)</b>	<b>122 393</b>	<b>4 245</b>	<b>118 148</b>	<b>113 569</b>
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>189 015</b>	<b>69 175</b>	<b>119 841</b>	<b>116 335</b>

## DETAIL BILAN (suite)

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2012</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2011</b> (12 mois)
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : Euros) <i>10100000 VALEUR PATRIMOINE</i>	83 163 83 163	83 163 83 163
Report à nouveau <i>11900000 REPORT A NOUVEAU</i>	-40 509 -40 509	-32 298 -32 298
<b>Résultat de l'exercice</b>	3 894	-8 211
<b>TOTAL (I)</b>	<b>46 549</b>	<b>42 654</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres Emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>		
. Découverts, concours bancaires <i>51860000 INTERETS DEBITEURS</i>		61 61
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Avances &amp; acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i> <i>40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS</i> <i>40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENU</i>	12 398 9 342 3 056	20 430 18 022 2 408
<i>Dettes fiscales et sociales</i>		
. Personnel <i>42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES</i>	25 125 25 125	20 922 20 922
. Organismes sociaux <i>43100000 SECURITE SOCIALE</i> <i>43730000 CAISSE RETRAITE</i> <i>43750000 MUTUALITE FRANCAISE</i> <i>43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAY</i>	25 297 8 969 7 770 518 8 040	22 934 8 757 7 081 401 6 695
. Autres impôts, taxes et assimilés <i>44860000 ETAT CHARGES A PAYER</i>	4 371 4 371	3 562 3 562
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i> <i>46860000 DIVERS CHARGES A PAYER</i>	911 911	
<i>Produits constatés d'avance</i> <i>48700000 PRODUITS CONSTATES AVCE</i>	5 191 5 191	5 771 5 771
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>73 292</b>	<b>73 680</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>119 841</b>	<b>116 335</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Ventes de marchandises	261	399	- 138	-
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	261	399	- 138	34,59 -34,59
Production vendue services	245 550	216 415	29 135	13,46
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	173		173	N/S
70620003 FAMILLES PERISCOLAIRE	9 369	8 822	547	6,20
70620020 FAMILLES MERCREDIS	14 284	15 637	- 1 353	-8,65
70620055 PRODUITS LUDOTHEQUE	2 335	2 380	- 45	-1,89
70620060 FAMILLES - PETITS SEJOURS	9 630	8 387	1 243	14,82
70620070 PRODUITS SEJOURS - JUILLE	16 998	16 353	645	3,94
70620080 PRODUITS SEJOURS - AOUT	6 637	10 141	- 3 504	-34,55
70620090 PRODUITS SEJOURS - CAMPS	13 315	17 991	- 4 676	-25,99
70620150 PRODUITS SEJOURS - PETITE		-115	115	-100
70620220 FAMILLES MERCREDI MATERNEL	8 569	7 582	987	13,02
70620660 FAMILLES PETITS SEJOURS MATERNEL	6 913	6 187	726	11,73
70620770 PRODUITS SEJOUR JUILLET MATER	7 239	6 516	723	11,10
70620880 PRODUITS SEJOURS AOUT MATER	2 560	3 749	- 1 189	-31,72
70620950 PRODUITS GROUPES EXTERIEU	63 756	34 188	29 568	86,49
70640000 PRESTATIONS CAF	61 088	55 971	5 117	9,14
70645001 AIDE AU TEMPS LIBRE CAF	19 683	18 456	1 227	6,65
70646000 BONS MSA	1 566	1 587	- 21	-1,32
70800000 PRODUITS DIVERS	216	1 173	- 957	-81,59
70800800 PRODUITS DIVERS AOUT		14	- 14	-100
70881002 COMMENSAUX MERCREDI	189	212	- 23	-10,85
70881012 COMMENSAUX DECEMBRE	58		58	N/S
70881060 COMMENSAUX - PETITS SEJOU	117	59	58	98,31
70881070 COMMENSAUX - JUILLET		68	- 68	-100
70881080 COMMENSAUX - AOUT		108	- 108	-100
70883000 MANIFESTATIONS DIVERSES	855	950	- 95	-10,00
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>245 812</b>	<b>216 814</b>	<b>28 998</b>	<b>13,37</b>

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Subventions d'exploitation reçues	299 919	297 348	2 571	0,86
74100010 SUBVENTIONS ETAT -JS FONJ	7 107	7 107		0,00
74200000 SUBVENT MAIRIE CAUSSADE	161 996	159 602	2 394	1,50
74201000 SUBVENTION MAIRIE MONTEIL	45 282	43 770	1 512	3,45
74202000 SUBVENT MAIRIE MONTALZAT	2 406	2 921	- 515	-17,63
74204000 SUBVENT MAIRIE ST CIRQ	21 095	20 480	615	3,00
74210000 SUBVENT AUTRES MAIRIES	2 227	2 878	- 651	-22,62
74410000 SUBV COMM/COMM ACTIONS MUTUALISEES	500	3 010	- 2 510	-83,39
74410055 SUBV COMM/COMM LUDOTHEQUE	59 307	57 580	1 727	3,00
Reprises sur amortissements et provisions, tra	16 759	20 875	- 4 116	-
78174000 REPRISE PROV/DEP. CREANCE	4 145	2 377	1 768	74,38
79100000 TRANSF. CH. D'EXPLOITATIO		5 242	- 5 242	-100
79130000 INDEMNITES JOURNALIERES		351	- 351	-100
79140000 REMBST ASSURANCES		234	- 234	-100
79150000 REMBOURS UNIFORMATION	12 614	12 671	- 57	-0,45
Autres produits	6 463	4 158	2 305	55,44
75610000 COTISATIONS	5 942	3 917	2 025	51,70
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	521	241	280	116,18
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>568 953</b>	<b>539 195</b>	<b>29 758</b>	<b>5,52</b>



	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Achats de marchandises (y compris droits de do	93	254	- 161	-
60710000 ACHATS MARCHANDISES	93	254	- 161	-63,39
Autres achats et charges externes	139 945	143 189	- 3 244	-2,27
60420000 PRESTATION HEBERGEMENT	6 532	3 930	2 602	66,21
60430000 PRESTATION RESTAURATION	23 845	23 950	- 105	-0,44
60481000 PRESTATION BLANCHISSERIE	728	301	427	141,86
60485000 PRESTATION EDUCATION	24 577	28 457	- 3 880	-13,63
60620000 DENREES ALIMENTAIRE	10 905	10 777	128	1,19
60630000 PETIT MATERIEL	1 246	916	330	36,03
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	1 628	1 162	466	40,10
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	2 776	1 216	1 560	128,29
60660000 CARBURANT LUBRIFIANT	103	111	- 8	-7,21
60681000 PRODUITS PHARMACIE	523	632	- 109	-17,25
60685000 PETIT MAT EDUCATIF	4 506	3 036	1 470	48,42
61160000 FRAIS DE FORMATION	5 350	12 561	- 7 211	-57,41
61170000 AUTRES FRAIS DE FORMATION		150	- 150	-100
61221000 LOCAM/HEBERGEUR SITE	1 412	1 866	- 454	-24,33
61300000 LOCATIONS DIVERSES	7 278	7 909	- 631	-7,98
61325000 LOCATION A USAGE EDUCATIF	276		276	N/S
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	287		287	N/S
61560000 MAINTENANCE	4 182	4 535	- 353	-7,78
61600000 ASSURANCES	3 874	3 827	47	1,23
61800000 DIVERS		47	- 47	-100
62261000 HONORAIRES	6 434	6 594	- 160	-2,43
62261010 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	4 617	4 819	- 202	-4,19
62340000 CADEAUX	937	978	- 41	-4,19
62510000 INDEMNITES BENEVOLES	625	1 117	- 492	-44,05
62513000 DEPLACEMENTS PERS CENTRE	911	1 628	- 717	-44,04
62515000 DEPLACEMENTS ACTIVITES ED	19 587	14 879	4 708	31,64
62560000 FRAIS DE MISSION	139	666	- 527	-79,13
62570000 MISSIONS RECEPTION	1 093	740	353	47,70
62600000 FRAIS DE TELEPHONE	3 866	4 296	- 430	-10,01
62625000 FRAIS DE POSTE	996	1 249	- 253	-20,26
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	190	279	- 89	-31,90
62810000 COTISATIONS	522	561	- 39	-6,95
Impôts, taxes et versements assimilés	21 454	19 454	2 000	10,28
63110000 TAXE SUR SALAIRES	15 880	14 012	1 868	13,33
63330000 FORMATION	5 574	5 442	132	2,43
Salaires et traitements	295 294	281 014	14 280	5,08
64100000 PERSONNEL ADMINISTRATIF	65 436	65 844	- 408	-0,62
64110000 PERSONNEL ANIMATION	187 958	180 192	7 766	4,31
64111000 PERSONNEL VACATAIRE	37 697	34 406	3 291	9,57
64120000 CONGES PAYES	4 202	571	3 631	635,90
Charges sociales	97 696	94 053	3 643	3,87
64510000 COTISATIONS URSSAF	71 784	70 212	1 572	2,24
64520000 MUTUELLE	1 085	952	133	13,97
64530000 RETRAITE	20 958	20 192	766	3,79
64550000 CH. SOC./CONGES PAYES	1 345	183	1 162	634,97
64720000 VERSEMENT CONSEIL ETABLIS	1 405	1 348	57	4,23
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 119	1 166	- 47	-4,03
Dotations aux amortissements sur immobilisatio	1 073	2 146	- 1 073	-
68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPOREL	1 073	2 146	- 1 073	-50,00
Dotations aux provisions sur actif circulant	4 245	4 145	100	2,41
68174000 DOT PROV DEP CREANCES	4 245	4 145	100	2,41
Autres charges	4 145	2 436	1 709	70,16
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOURV	4 145	2 377	1 768	74,38
65800000 CHARGES GESTION COURANTE		59	- 59	-100
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>563 945</b>	<b>546 692</b>	<b>17 253</b>	<b>3,16</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>5 008</b>	<b>-7 497</b>	<b>12 505</b>	<b>166,80</b>

	Exercice clos le <b>31/12/2012</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2011</b> (12 mois)	Variation	%
Autres intérêts et produits assimilés	479	649	- 170	-
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	479	649	- 170	26,19 -26,19
Produits nets sur cessions valeurs mobilières	67		67	N/S
76700000 PROD.NETS/CES.VAL.MOB.PLA	67		67	N/S
<b>Total des produits financiers</b>	<b>546</b>	<b>649</b>	<b>- 103</b>	<b>-15,87</b>
Intérêts et charges assimilées	95	1 364	- 1 269	-
66160000 INTERETS BANCAIRES	95	1 364	- 1 269	93,04 -93,04
<b>Total des charges financières</b>	<b>95</b>	<b>1 364</b>	<b>- 1 269</b>	<b>-93,04</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>451</b>	<b>-714</b>	<b>1 165</b>	<b>163,17</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>5 459</b>	<b>-8 211</b>	<b>13 670</b>	<b>166,48</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gest	1 565		1 565	N/S
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	1 565		1 565	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 565</b>		<b>1 565</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 565</b>		<b>- 1 565</b>	<b>N/S</b>
<b>Total des Produits</b>	<b>569 499</b>	<b>539 844</b>	<b>29 655</b>	<b>5,49</b>
<b>Total des charges</b>	<b>565 604</b>	<b>548 055</b>	<b>17 549</b>	<b>3,20</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>3 894</b>	<b>-8 211</b>	<b>12 105</b>	<b>147,42</b>
Dont Crédit-bail mobilier	1 412	1 866	- 454	-
61221000 LOCAM/HEBERGEUR SITE	1 412	1 866	- 454	24,33 -24,33

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 119 840,68 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 894,25 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

## SOMMAIRE

<b>REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	<b>11</b>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	12
<i>Changements de méthode</i>	13
<b>COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>14</b>
<i>Etat des immobilisations</i>	14
<i>Etat des amortissements</i>	15
<i>Etat des provisions</i>	16
<i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	17
<b>Informations et commentaires sur</b>	<b>17</b>
<i>Produits et avoirs à recevoir</i>	18
<i>Charges à payer et avoirs à établir</i>	18
<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	18
<b>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	<b>19</b>
<i>Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés</i>	19

## Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels Informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel	de 03 à 05 ans.
Installations aménagements	de 04 à 05 ans
Matériel, mobilier bureau	de 03 à 05 ans

### CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 395		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	44 353		
Autres installations, agencements, aménagements	3 685		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 189		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>62 227</b>		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>66 622</b>		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 395	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			44 353	
Autres installations, agencements, aménagements			3 685	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			14 189	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>62 227</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>66 622</b>	

## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	4 395			4 395
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	41 791	868		42 659
Installations générales, agencements divers	3 685			3 685
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 985	205		14 190
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>59 461</b>	<b>1 073</b>		<b>60 535</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>63 856</b>	<b>1 073</b>		<b>64 930</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	868				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	205				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>1 073</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 073</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				



## Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	4 145	4 245	4 145	4 245
<b>TOTAL DEPRECIATIONS</b>	<b>4 145</b>	<b>4 245</b>	<b>4 145</b>	<b>4 245</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 145</b>	<b>4 245</b>	<b>4 145</b>	<b>4 245</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		4 245	4 145	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	55 462	55 462	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	8 884	8 884	
Charges constatées d'avance	1 360	1 360	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>65 706</b>	<b>65 706</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 398	12 398		
Personnel et comptes rattachés	25 125	25 125		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 297	25 297		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 371	4 371		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	911	911		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 191	5 191		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>73 292</b>	<b>73 292</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

### Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	19 935
Autres créances (dont avoirs à recevoir :                    )	8 884
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>28 819</b>

### Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 056
Dettes fiscales et sociales	37 535
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	911
<b>TOTAL</b>	<b>41 503</b>

### Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 360	5 191
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>1 360</b>	<b>5 191</b>

Commentaires :

**Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés**

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		74 214	
<b>TOTAL</b>		<b>74 214</b>	

Commentaires :

Cette provision n'a pas été comptabilisée

## RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : L.225 et L.225-91 du Code de Commerce

**Tableau**

Nature des Indications / Périodes	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2008
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I – Situation financière en fin d'exercice</b>					
a ) Capital social	83 163	83 163	83 163	83 163	77 684
b ) Nombre d'actions émises					
c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II – Résultat global des opérations effectives</b>					
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	245 812	216 814	205 970	208 126	220 343
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	5 068	-4 298	5 849	-31 255	11 258
c ) Impôt sur les bénéfices					
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	5 068	-4 298	5 849	-31 255	11 258
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	4 111	-8 211	2 957	-35 254	5 479
f ) Montants des bénéfices distribués					
g ) Participation des salariés					
<b>III – Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b ) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c ) Dividende versé à chaque action					
<b>IV – Personnel :</b>					
a ) Nombre de salariés					
b ) Montant de la masse salariale	295 294	281 014	269 633	306 494	339 110
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	97 696	94 053	86 297	100 974	106 971

**Observations complémentaires**

CENTRE DE LOISIRS  
349 route des Pigeonniers  
82300 MONTEILS

**CHARGES SUPPLEMENTIVES REPARTITION PAR COLLECTIVITES LOCALES année 2011**

	<b>Total</b>	<b>Personnel</b>	<b>Loyer</b>	<b>Divers</b>
Mairie de Caussade	<b>114.864,22</b>	97.486,00	0	17.378,22
Mairie de St Cirq	<b>13.559,95</b>	12.136,48	0	1.423,47
Mairie de Monteils	<b>71.751,27</b>	70.048,91	0	1.702,36
Communauté de communes	<b>3.481,70</b>	1.756,08		1.725,62
<b>TOTAL</b>	<b><u>203.657,14</u></b>	<b><u>181.427,47</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>22.229,67</u></b>

**DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES**

Mairie Caussade	161.996
Mairie Monteils	45.282
Mairie St Cirq	21.095
Mairie Montalzat	2.406
Autres mairies	2.227
Communauté communes	59.807
Jeunesse et sports	7.107
	<b><u>299.920</u></b>

**Association CAIC**  
**« LE DAREL EN QUERCY »**

349 Route des Pigeonniers  
82300 MONTEILS  
Association loi 1901

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012**

Aux adhérents,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association CAIC « Le Darel en Quercy », 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 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 d'exercice professionnel applicables en France ; 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 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 l'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 :

- L'annexe aux comptes annuels expose les règles et méthodes comptables utilisées pour l'établissement des comptes annuels. Les appréciations auxquelles nous avons procédé dans le cadre de notre audit ont porté sur le caractère approprié des règles et principes comptables appliqués et fournis dans les notes de l'annexe, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues notamment celles ayant trait à la détermination des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice ainsi que sur la présentation des comptes pris dans leur ensemble ;
- Les subventions de l'exercice sont conformes aux décisions budgétaires des différents financeurs de l'association ;

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 du conseil d'administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Montauban, le 7 juin 2013



Gérard CAZENEUVE  
Commissaire aux comptes  
Co-gérant de la SARL SODECAL AUDIT



## BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	4 395	4 395		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisation corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	44 353	42 659	1 694	2 562
Autres immobilisations corporelles	17 874	17 875	-1	204
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>66 622</b>	<b>64 930</b>	<b>1 693</b>	<b>2 766</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<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				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Clients et comptes rattachés</b>	55 462	4 245	51 217	40 649
<b>Autres créances</b>				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				654
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres	8 884		8 884	4 273
<b>Capital souscrit et appelé, non versé</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				871
<b>Disponibilités</b>	56 687		56 687	60 227
<b>Charges constatées d'avance</b>	1 360		1 360	6 894
<b>TOTAL (II)</b>	<b>122 393</b>	<b>4 245</b>	<b>118 148</b>	<b>113 569</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>189 015</b>	<b>69 175</b>	<b>119 841</b>	<b>116 335</b>

**SODECAL AUDIT**  
Commissaires aux comptes



## BILAN (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	83 163	83 163
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-40 509	-32 298
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>3 894</b>	<b>-8 211</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>46 549</b>	<b>42 654</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts		
Découverts, concours bancaires		61
Emprunts et dettes financières diverses		
Divers		
Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 398	20 430
Dettes fiscales et sociales		
Personnel	25 125	20 922
Organismes sociaux	25 297	22 934
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	4 371	3 562
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	911	
Produits constatés d'avance	5 191	5 771
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>73 292</b>	<b>73 680</b>
Ecart de conversion passif(V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>119 841</b>	<b>116 335</b>

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises	261		261	399
Production vendue biens				
Production vendue services	245 550		245 550	216 415
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>245 812</b>		<b>245 812</b>	<b>216 814</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			299 919	297 348
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			16 759	20 875
Autres produits			6 463	4 158
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>568 953</b>	<b>539 195</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			93	254
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			139 945	143 189
Impôts, taxes et versements assimilés			21 454	19 454
Salaires et traitements			295 294	281 014
Charges sociales			97 696	94 053
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 073	2 146
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			4 245	4 145
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			4 145	2 436
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>563 945</b>	<b>546 692</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>5 008</b>	<b>-7 497</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			479	649
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			67	
<b>Total des produits financiers</b>			<b>546</b>	<b>649</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			95	1 364
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières</b>			<b>95</b>	<b>1 364</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>451</b>	<b>-714</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>5 459</b>	<b>-8 211</b>

## COMPTES DE RESULTAT (suite)

	Exercice clos le <b>31/12/2012</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2011</b> (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 565	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 565</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 565</b>	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>Total des Produits</b>	<b>569 499</b>	<b>539 844</b>
<b>Total des charges</b>	<b>565 604</b>	<b>548 055</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>3 894</b>	<b>-8 211</b>
Dont Crédit-bail mobilier	1 412	1 866
Dont Crédit-bail immobilier		

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 119 840,68 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 894,25 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

## SOMMAIRE

<b>REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	<b>11</b>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	12
<i>Changements de méthode</i>	13
<b>COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>14</b>
<i>Etat des immobilisations</i>	14
<i>Etat des amortissements</i>	15
<i>Etat des provisions</i>	16
<i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	17
<b>Informations et commentaires sur</b>	<b>17</b>
<i>Produits et avoirs à recevoir</i>	18
<i>Charges à payer et avoirs à établir</i>	18
<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	18
<b>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	<b>19</b>
<i>Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés</i>	19

## Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels Informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel	de 03 à 05 ans.
Installations aménagements	de 04 à 05 ans
Matériel, mobilier bureau	de 03 à 05 ans

### CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce



## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 395		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	44 353		
Autres installations, agencements, aménagements	3 685		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 189		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>62 227</b>		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>66 622</b>		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 395	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			44 353	
Autres installations, agencements, aménagements			3 685	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			14 189	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>62 227</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>66 622</b>	

## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	4 395			4 395
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	41 791	868		42 659
Installations générales, agencements divers	3 685			3 685
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 985	205		14 190
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>59 461</b>	<b>1 073</b>		<b>60 535</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>63 856</b>	<b>1 073</b>		<b>64 930</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	868				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	205				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>1 073</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 073</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	4 145	4 245	4 145	4 245
Autres dépréciations				
<b>TOTAL DEPRECIATIONS</b>	<b>4 145</b>	<b>4 245</b>	<b>4 145</b>	<b>4 245</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 145</b>	<b>4 245</b>	<b>4 145</b>	<b>4 245</b>
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		4 245	4 145	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	55 462	55 462	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	8 884	8 884	
Charges constatées d'avance	1 360	1 360	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>65 706</b>	<b>65 706</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 398	12 398		
Personnel et comptes rattachés	25 125	25 125		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 297	25 297		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 371	4 371		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	911	911		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 191	5 191		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>73 292</b>	<b>73 292</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

## Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	19 935
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	8 884
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>28 819</b>

## Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 056
Dettes fiscales et sociales	37 535
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	911
<b>TOTAL</b>	<b>41 503</b>

## Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 360	5 191
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>1 360</b>	<b>5 191</b>

Commentaires :

## Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		74 214	
<b>TOTAL</b>		<b>74 214</b>	

Commentaires :

Cette provision n'a pas été comptabilisée

## RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : L.225 et L.225-91 du Code de Commerce

**Tableau**

Nature des Indications / Périodes	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2008
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I – Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	83 163	83 163	83 163	83 163	77 684
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II – Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	245 812	216 814	205 970	208 126	220 343
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	5 068	-4 298	5 849	-31 255	11 258
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	5 068	-4 298	5 849	-31 255	11 258
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	4 111	-8 211	2 957	-35 254	5 479
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<b>III – Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV – Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	295 294	281 014	269 633	306 494	339 110
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	97 696	94 053	86 297	100 974	106 971

### Observations complémentaires