

S.C.P. G. REYNIER - J. LUPO

Commissariat aux Comptes

Jacques LUPO
Gilles REYNIER

Commissariat aux Comptes Associés

ASSOCIATION DEPARTEMENTALE POUR L'INFORMATION SUR LE LOGEMENT A.D.I.L.

Siège Social : 5, Rue du Congrès

06000 NICE

S.I.R.E.T. : 330 651 720 00030

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice 2012



SUD CONSEIL



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 Départementale pour l'Information sur le Logement - A.D.I.L., 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 votre Directeur. 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 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, en 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 financier du Directeur et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Nice, le 22 Mai 2013

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes that form a cursive representation of the name Jacques LUPO.

Le Commissaire aux Comptes
S.C.P. "G. REYNIER - J. LUPO"
Jacques LUPO

S.C.P. G. REYNIER - J. LUPO

Commissariat aux Comptes

Jacques LUPO
Gilles REYNIER

Commissariat aux Comptes Associés

ASSOCIATION DEPARTEMENTALE POUR L'INFORMATION SUR LE LOGEMENT A.D.I.L.

Siège Social : 5, Rue du Congrès

06000 NICE

S.I.R.E.T. : 330 651 720 00030

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

**Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation
des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2012**



SUD CONSEIL



Aux adhérents,

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 avisés 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.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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 Nice, le 22 Mai 2013



Le Commissaire aux Comptes
S.C.P. "G. REYNIER - J. LUPO"
Jacques LUPO

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	8 725	6 348	2 377	1 733	644	37.16
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	36 142	20 667	15 475	16 039	564	3.51	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	5 250		5 250	5 250			
TOTAL I	50 117	27 014	23 102	23 022	81	0.35	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	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						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	79 806		79 806	36 157	43 649	120.72
Valeurs mobilières de placement				203 651	203 651	100.00	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	504 394		504 394	293 082	211 313	72.10	
Charges constatées d'avance (3)	1 762		1 762	1 589	173	10.90	
TOTAL III	585 962		585 962	534 478	51 484	9.63	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	636 079	27 014	609 065	557 500	51 565	9.25	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	57 970		57 970			
	Report à nouveau	291 095		277 739		13 356	4.81
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	32 508		13 356		19 152	143.39
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	381 573		349 066		32 508	9.31
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	25 347		30 748		5 400	17.56
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
	TOTAL III	25 347		30 748		5 400	17.56
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 252		8 849		597	6.75
	Dettes fiscales et sociales	175 264		158 332		16 932	10.69
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	18 628		10 506		8 122	77.31
	TOTAL IV	202 144		177 687		24 458	13.76
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	609 065		557 500		51 565	9.25

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

183 516

167 181

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services		3 360		6 130	2 770	45.19
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Collectes Cotisations Autres produits		342 095 6 713 212 104		343 817 3 502 198 578	1 723 3 211 13 526	0.50 91.68 6.81
TOTAL I		564 272		552 028	12 244	2.22
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales		128 614 25 240 277 237 126 932		105 080 21 807 281 134 122 343	23 534 3 433 3 897 4 589	22.40 15.74 1.39 3.75
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions		9 431		7 598 3 163	1 833 3 163	24.13 100.00
Subventions accordées par l'association Autres charges (2)						
TOTAL II		567 454		541 126	26 329	4.87
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		3 183		10 902	14 085	129.20
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	6 461		2 467		3 994	161.92
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	29 345				29 345	
TOTAL V	35 807		2 467		33 340	NS
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	35 807		2 467		33 340	NS
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	32 624		13 369		19 255	144.03
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	116				116	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			13		13	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	116		13		103	822.66
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	116		13		103	822.66
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	600 078		554 495		45 584	8.22
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	567 571		541 139		26 432	4.88
SOLDE INTERMEDIAIRE	32 508		13 356		19 152	143.39
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	32 508		13 356		19 152	143.39

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 377		1 733		644	37.16
20810000 LOGICIELS INFORMATIQUES	8 725		4 466		4 259	95.36
28081000 AMORTS LOGICIELS	6 348		2 733		3 615	132.25
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 475		16 039		564	3.51
21810000 INSTALL. ET AGENCEMENTS	17 630		17 630			
21830000 MAT. ET MOBILIER DE BUREAU	18 512		16 928		1 584	9.36
28181000 AMORTS INSTALL. ET AGENC.	9 436		7 232		2 204	30.47
28183000 AMORTS MAT. ET MOB. DE BUREAU	11 231		11 287		56	0.50
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 250		5 250			
27550000 CAUTIONNEMENTS	5 250		5 250			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	23 102		23 022		81	0.35
AUTRES CREANCES	79 806		36 157		43 649	120.72
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	79 521		36 157		43 364	119.93
46872500 COTISATIONS 2012 A RECEVOIR	285				285	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			203 651		203 651	100.00
50300000 VALEURS MOB. DE PLACEMENT			203 651		203 651	100.00
DISPONIBILITES	504 394		293 082		211 313	72.10
51200000 C.E. COMPTE COURANT 2419	6 153		84 196		78 042	92.69
51220000 C.E. COMPTE LIVRET A	35 576		78 996		43 419	54.96
51230000 C.E. COMPTE LIVRET B			129 774		129 774	100.00
51240000 C.E. COMPTE CSL ASSOCIATIS	462 665				462 665	
53110000 CAISSE CANNES			116		116	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 762		1 589		173	10.90
48600000 CHARGES CONSTAT. AVANCE	1 762		1 589		173	10.90
TOTAL ACTIF CIRCULANT	585 962		534 478		51 484	9.63
TOTAL GENERAL	609 065		557 500		51 565	9.25

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	57 970		57 970			
10680000 AUTRES RESERVES	7 782		7 782			
10683000 RESERVE GENERALE	50 188		50 188			
REPORT A NOUVEAU	291 095		277 739		13 356	4.81
11000000 REPORT A NOUVEAU CR.	291 095		277 739		13 356	4.81
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	32 508		13 356		19 152	143.39
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	381 573		349 066		32 508	9.31
PROVISIONS POUR CHARGES	25 347		30 748		5 400	17.56
15300000 PROVISION / DEPART RETRAITE	15 860		18 097		2 237	12.36
15800000 PROVISION POUR CHARGES	9 487		12 651		3 163	25.01
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	25 347		30 748		5 400	17.56
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	8 252		8 849		597	6.75
40810100 ANIL FACT. NON PARVENUES	541		983		442	44.95
40810200 EDF-GDF FACT. NON PARVENUES	411		289		122	42.41
40810300 FRAIS DE DEPLACEMENT A PAYER	398		330		68	20.55
40810400 PTT FACT. NON PARVENUES	107		226		119	52.52
40810600 COMM. AUX CPTES FACT. NON PARV	6 399		6 219		179	2.88
40810700 FOURNISS. DIVERS F.N.P.			478		478	100.00
40810800 TEL FACT. NON PARVENUES	395		323		72	22.31
DETTES FISCALES ET SOCIALES	175 264		158 332		16 932	10.69
42860000 PERSONNEL PRIMES A PAYER	15 000		8 000		7 000	87.50
43860000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	6 300		3 200		3 100	96.88
43861000 O.P.A.M. CHARGES / SALAIRES	94 308		94 308			
43861100 U.R.S.S.A.F. A PAYER	42 402		39 137		3 265	8.34
43861300 GROUPE NOVALIS A PAYER	11 123		5 773		5 350	92.67
43861400 TAXE / SALAIRES A PAYER	3 730		1 556		2 174	139.72
43861500 GROUPE CAP MUTUELLE	507				507	
43861600 C.I.R.C.I.A. A PAYER			4 382		4 382	100.00
43861700 TAITBOUT PREVOYANCE	409		398		11	2.76
43865000 FORMAT° PROF. CONTINUE	1 485		1 578		93	5.89
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 628		10 506		8 122	77.31
48700000 PRODUITS CONST. D'AVANCE	18 628		10 506		8 122	77.31
TOTAL DETTES	202 144		177 687		24 458	13.76
TOTAL GENERAL	609 065		557 500		51 565	9.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	3 360		6 130		2 770	45.19
70610000 PRESTATIONS DE SERVICE	3 360		6 130		2 770	45.19
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	342 095		343 817		1 723	0.50
74000000 SUBVENTION D'ETAT	100 677		106 140		5 463	5.15
74000100 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	75 000		75 000			
74000200 SUBVENTION COMMUNES	75 506		73 506		2 000	2.72
74000300 SUBVENTION C.A.F.	50 000		50 000			
74000500 COTIS ORGAN. PUBLICS H.L.M.	9 000		9 000			
74000510 COTIS ORGAN PUBLIC HLM / CGLLS	20 034		20 171		137	0.68
74100000 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	11 878		10 000		1 878	18.78
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	6 713		3 502		3 211	91.68
78150000 REPRISE PROV/RISQUES ET CHARGE	5 400		2 764		2 636	95.38
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	1 312		738		574	77.79
AUTRES PRODUITS	212 104		198 578		13 526	6.81
75800100 COTISAT° ORGAN. H.L.M.	13 900		13 900			
75800200 COTISAT° COLLECTEURS 1 %	109 567		111 626		2 059	1.84
75801000 AUTRES COTISATIONS	13 637		13 052		585	4.48
75815000 PART. ACT° SOLIDARITE	75 000		60 000		15 000	25.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	564 272		552 028		12 244	2.22
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	128 614		105 080		23 534	22.40
60611000 E.D.F.- G.D.F.	1 660		734		925	125.96
60612000 EAU	165		157		8	5.15
60630000 FOURNIT. ENTRET. PETIT EQUIP.	1 354		1 233		121	9.83
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	7 106		4 567		2 540	55.62
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	5 521		5 785		264	4.56
61320000 LOYER ET CHARGES	26 383		26 703		320	1.20
61350000 LOCATION DE MATERIEL			166		166	100.00
61520000 ENTRETIEN ET REPAR./LOCAUX	3 785				3 785	
61550000 ENTRETIEN ET REPAR./MATERIEL	1 860		1 922		62	3.23
61560000 MAINTENANCE	4 146		3 941		205	5.20
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 704		1 627		77	4.76
61810000 DOCUMENTATION	1 573		817		755	92.42
62260000 HONORAIRES ET COMMISSIONS			777		777	100.00
62261000 HONORAIRES COMM. AUX CPTES	6 399		6 219		179	2.88
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	100				100	
62330000 PROMO. EXPO. BROCHURES	7 043		2 076		4 967	239.27
62331000 SITE INTERNET ADIL 06	20 504		6 124		14 380	234.80
62380000 POURBOIRES ET DONS	20		20			
62480000 TRANSPORTS DIVERS	78				78	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	18 389		19 245		856	4.45
62511000 DEPLACEMENTS F.S.L.	4 969		4 260		710	16.66
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	957		1 835		878	47.86
62600000 FRAIS POSTE ET TELECOM	14 253		16 341		2 089	12.78
62700000 SERVICES BANCAIRES	461		352		108	30.79
62810000 COTISATIONS ET DIVERS	185		180		5	2.78
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	25 240		21 807		3 433	15.74
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	22 124		19 641		2 483	12.64
63130000 CONTRIB FORMAT° PROF. CONTINUE	1 485		1 578		93	5.89
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 631		588		1 043	177.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	277	237	281	134	3 897	1.39
64110000 SALAIRES BRUTS	270	073	257	858	12 215	4.74
64119000 INDEMNITE DE LICENCIEMENT			15	243	15 243	100.00
64131000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	7	000	8	000	1 000	12.50
64140000 PARTICIP. FRAIS TRANSPORT	164		33		131	396.54
CHARGES SOCIALES	126	932	122	343	4 589	3.75
64510000 COTISATIONS URSSAF	87	429	82	508	4 922	5.97
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	6	027	7	047	1 020	14.47
64531000 COTISATIONS RETRAITE	19	466	19	157	309	1.61
64534000 COTISATIONS PREVOYANCE	1	636	1	592	44	2.76
64580000 COTISATIONS SUR PRIMES	3	100	3	200	100	3.13
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	872		844		28	3.32
64810000 TICKETS RESTAURANT	8	402	7	996	406	5.08
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	9	431	7	598	1 833	24.13
68112000 DOTAT° AMORTS IMMOB. CORPOR.	9	431	7	598	1 833	24.13
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			3	163	3 163	100.00
68150000 DOTAT° PROV / CHARGES			3	163	3 163	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	567	454	541	126	26 329	4.87
RESULTAT D'EXPLOITATION	3	183	10	902	14 085	129.20
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	6	461	2	467	3 994	161.92
76800000 PRODUITS FINANCIERS	6	461	2	467	3 994	161.92
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	29	345			29 345	
76700000 PRODUITS/CESSION V.M.P.	29	345			29 345	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	35	807	2	467	33 340	NS
RESULTAT FINANCIER	35	807	2	467	33 340	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	32	624	13	369	19 255	144.03
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	116				116	
67110000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	116				116	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			13		13	100.00
67520000 V.N.C. DES ELEMENTS D ACTIF			13		13	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	116		13		103	822.66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	116		13		103	822.66
TOTAL PRODUITS	600	078	554	495	45 584	8.22
TOTAL DES CHARGES	567	571	541	139	26 432	4.88
SOLDE INTERMEDIAIRE	32	508	13	356	19 152	143.39

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2012 12	31/12/2011 12	Euros	%
EXCEDENTS OU DEFICITS	32 508	13 356	19 152	143.39

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 609 064.60 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 564 271.51 Euros et dégageant un excédent de 32 507.60 Euros .

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 466		4 259
Installations générales agencements aménagements divers	17 630		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 928		5 253
TOTAL	34 558		5 253
Prêts, autres immobilisations financières	5 250		
TOTAL	5 250		
TOTAL GENERAL	44 274		9 512

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			8 725	8 725
Installations générales agencements aménagements divers			17 630	17 630
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 669	18 512	18 512
TOTAL		3 669	36 142	36 142
Prêts, autres immobilisations financières			5 250	5 250
TOTAL			5 250	5 250
TOTAL GENERAL		3 669	50 117	50 117

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 733	3 615	0	6 348
Installations générales agencements aménagements divers	7 232	2 204	0	9 436
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 287	3 613	3 669	11 231
TOTAL	18 519	5 817	3 670	20 667
TOTAL GENERAL	21 252	9 432	3 670	27 014

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	3 615				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 204				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 613				
TOTAL	5 817				
TOTAL GENERAL	9 432				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Autres réserves	57 970				57 970
Report à nouveau	277 739	13 356		0	291 095
RESULTAT DE L'EXERCICE	13 356	13 356	32 508	0	32 508
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	349 066		32 508	0	381 573

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	18 097		2 237		15 860
Autres provisions pour risques et charges	12 651		3 163		9 487
TOTAL	30 748		5 400		25 347
TOTAL GENERAL	30 748		5 400		25 347
Dont dotations et reprises d'exploitation			5 400		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 250		5 250
Débiteurs divers	79 806	79 806	
Charges constatées d'avance	1 762	1 762	
TOTAL	86 818	81 568	5 250

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	8 252	8 252		
Personnel et comptes rattachés	15 000	15 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	160 264	160 264		
Produits constatés d'avance	18 628	18 628		
TOTAL	202 144	202 144		

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels informatiques	8 725	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	8 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 4 ans

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	79 806
Total	79 806

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Détail des produits à recevoir

	Montant
Facture de formation C.A.H. du 13/12/2012	1 440
Solde subvention 2012 U.E.S.L.	14 081
Solde subvention 2012 C.A.F.	10 000
Solde subvention 2012 C.A.F. / Mission assignation	24 000
Solde subvention 2012 C.G. 06 / A.C.R.	10 000
Subvention 2012 Communauté Nice Cote d'azur	20 000
Cotisation 2012 C.F.F.	285
Total	79 806

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 252
Dettes fiscales et sociales	175 264
Total	183 516

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	8 252
Provision - personnel gratifications 2012	15 000
Provision - charges sociales / gratifications 2012	6 300
Organismes sociaux à payer	153 964
Total	183 516

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 762
Total	1 762
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	18 628
Total	18 628

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Location XEROX 2013	633		
Maintenance OPTIMA 2013	793		
Prime d'assurance 2013	208		
Documentation Lefevre Fiscal 2013	128		
Total	1 762		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Solde subvention 2008 U.E.S.L.	8 628		
Solde subvention 2012 C.G. 06 / A.C.R.	10 000		
Total	18 628		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6.399 euros et correspond uniquement aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	12 492
30 à 39 ans	21 à 30 ans	3 368
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		15 860

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Hypothèses de calculs retenues

- départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over faible
- taux d'actualisation retenu : 2,69 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		15 860	

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Tableau de variation des fonds associatifs	3
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Autres immobilisations incorporelles	4
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Evaluation des amortissements	4
Disponibilités en Euros	4
Produits à recevoir	4
Détail des produits à recevoir	5
Charges à payer	5
Détail des charges à payer	6
Charges et produits constatés d'avance	6
Détail des charges constatées d'avance	7
Détail des produits constatés d'avance	7

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Honoraires des commissaires aux comptes	7
---	---

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	7
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative