

CABINET MONTEL

Société de Commissaires aux Comptes
16 rue du Dèvès - 34820 TEYRAN
Tel 04 67 16 40 00 - Fax 04 67 16 40 20

A.I.D.A.R.

RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE 2012

- Rapport sur les comptes annuels

CABINET MONTEL

Société de Commissaires aux Comptes
16 rue du Dèvès - 34820 TEYRAN
Tel 04 67 16 40 00 - Fax 04 67 16 40 20

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2012

Aux membres de l'assemblée générale ordinaire annuelle de l'association AIDAR

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 Intermédiaire d'Aide en Milieu Agricole et Rural, 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 la direction. 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, 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'appréciation des principes comptables retenus pour l'arrêté des comptes et le choix des méthodes comptables mises en œuvre, sont éclairés par les indications portées dans l'annexe, nous en avons validé le principe et la correcte application.

Concernant les estimations comptables retenues, nous nous sommes assurés de la cohérence traduite dans les comptes entre l'activité de l'exercice et l'évolution des comptes à la clôture.

Par ailleurs, la formalisation des procédures de contrôle interne qui sous-tendent l'établissement des comptes soumis à votre approbation est limitée, cette constatation nous a amenés à effectuer des contrôles de substance étendus.

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 de la Direction et dans les documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Teyran, 24 mai 2013

Le Commissaire aux Comptes

Cabinet MONTEL



Rosemarie Montel Fleischmann

Cabinet Montel

Société de Commissaires aux Comptes. Membre de la Compagnie de Montpellier
SARL au Capital de 42 000 € – RC Montpellier – SIRET 397 856 139 00035 – NAF 741C

Bilan Actif

Période du 01/01/12 au 31/12/12

AIDAR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	125 391	75 675	49 716	63 138
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	46 026	22 887	23 139	20 306
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	171 417	98 562	72 855	83 443
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 594		2 594	2 594
TOTAL immobilisations financières :	2 594		2 594	2 594
ACTIF IMMOBILISÉ	174 011	98 562	75 449	86 037
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				7 811
TOTAL stocks et en-cours :				7 811
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 845 503	33 277	1 812 226	2 330 824
Autres créances	68 662		68 662	62 408
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 914 165	33 277	1 880 888	2 393 232
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	488 850		488 850	89 390
Charges constatées d'avance	9 641		9 641	6 711
TOTAL disponibilités et divers :	498 492		498 492	96 101
ACTIF CIRCULANT	2 412 657	33 277	2 379 380	2 497 144
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 586 668	131 839	2 454 829	2 583 182

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	NET (N)	NET (N-1)
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 257 616	1 111 615
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	22 350	146 001
	1 279 966	1 257 616
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 279 966	1 257 616
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Chantier éducatif		7 250
FONDS DEDIES		7 250
Provisions pour risques	54 399	50 452
Provisions pour charges	648	2 153
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	55 046	52 605
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 751	11 466
Dettes fiscales et sociales	725 889	1 051 231
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	379 177	203 014
	1 119 817	1 265 711
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	1 119 817	1 265 711
Ecarts de conversion actif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 454 829	2 583 182

Compte de Resultat (Première Partie)

Période du 01/01/12 au 31/12/12

AIDAR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	7 408 342		7 408 342	8 255 376
Chiffres d'affaires nets	7 408 342		7 408 342	8 255 376
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			153 279	152 675
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			84 468	43 796
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			7 646 089	8 451 847
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			1 384 297	1 487 498
TOTAL charges externes :			1 384 297	1 487 498
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			392 753	424 978
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 763 873	5 255 831
Charges sociales			950 521	1 084 674
TOTAL charges de personnel :			5 714 394	6 340 505
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 759	23 112
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 919	
Dotations aux provisions pour risques et charges			39 172	11 637
TOTAL dotations d'exploitation :			62 850	34 749
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			1 842	2 250
CHARGES D'EXPLOITATION			7 556 136	8 289 980
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			89 953	161 867

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/12 au 31/12/12

AIDAR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	89 953	161 867
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		5 910
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 049	2 826
	1 049	8 736
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		6 180
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		6 180
RÉSULTAT FINANCIER	1 049	2 556
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	91 002	164 424
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 140
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 756	79
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 250	
	12 006	1 220
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	78 343	10 453
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 315	1 940
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		7 250
	80 658	19 643
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(68 652)	(18 423)
Participation des salariés aux fruits de l'expansion Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	7 659 144	8 461 803
TOTAL DES CHARGES	7 636 795	8 315 803
BÉNÉFICE OU PERTE	22 350	146 001

Annexe



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

**Association « A.I.D.A.R. »
2147 Chemin du Bachas CS 20003 30032 Nîmes cedex 1**

□ PRESENTATION

Association intermédiaire évoluant dans un cadre réglementaire. Son activité est le prêt de main d'œuvre pour l'accomplissement de tâches ponctuelles.

□ AGREMENT QUALITE

L'association reçoit un agrément au titre des emplois de service au domicile des particuliers. Le présent agrément, à portée nationale, est accordé pour une durée de 5 ans à compter du 1^{er} janvier 2012.

Cet arrêté vaut également « agrément simple ».

□ CONVENTIONNEMENT / SUBVENTIONS

Une convention signée avec l'état détermine les conditions dans lesquelles l'association exerce son activité pour l'exercice :

- Convention AI 030 11 0002 pour la période du 01/07/2011 au 30/06/2012.

- Convention AI 030 12 0002 pour la période du 01/07/2012 au 30/06/2013.

La subvention annuelle pour la mise en œuvre d'un Accompagnement Social et Professionnel des salariés d'une Association Intermédiaire est comprise dans la même convention.

CHANTIERS EDUCATIFS :

La ville de Nîmes dans le cadre du Contrat Urbain de Cohésion Sociale, dans sa séance du 24 mars 2012, a décidé d'accorder à l'association AIDAR une subvention de **22 000 Euros** pour l'action «Chantiers Educatifs » 2012 sur la commune de Nîmes.

Le Conseil Général du GARD a décidé d'accorder à l'association AIDAR une subvention de **60 000 Euros** pour l'action Chantiers éducatifs 2012 sur la commune de Nîmes et **6 750 Euros** pour l'action chantiers éducatifs 2012 sur la commune de Saint Gilles.

L'ETAT a décidé d'accorder une subvention de **41 000 Euros** pour l'action Chantiers éducatifs 2012 sur la commune de Nîmes et une subvention de **13 000 Euros** pour l'action Chantiers éducatifs 2012 sur la commune de St Gilles.

A titre exceptionnel, le Conseil Général du Gard a attribué un financement supplémentaire qui s'ajoute à la dotation annuelle de **2 104 Euros** pour la Ville de Nîmes.

A noter également sur l'exercice 2012, une action ponctuelle dénommée « rupture Aventure », cofinancée par l'Etat et la CAF à hauteur respectivement de 2075€ et 500€.

□ **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

- **PLAN COMPTABLE :**

Le Plan Comptable Général est appliqué.

- **INVENTAIRE COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS -
AMORTISSEMENTS :**

L'inventaire comptable des immobilisations est tenu par le service comptable, le service technique en vérifie la validité.

Les amortissements sont calculés suivant la méthode linéaire et en fonction de la durée de vie prévisible.

□ **PLUS VALUES / VALEURS MOBILIERES**

Elles sont calculées suivant la méthode du coût moyen d'achat.

□ **ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Néant

□ **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** **55 046€**

- Provisions pour litiges 54 399€

- Autres provisions pour risques et charges 648€

□ **PROVISIONS POUR DEPRECIATION ACTIF** **33 277€**

- Provisions sur comptes clients 33 277€

Dont 1 198.75 € repris en 2012

Total des provisions au 31 décembre **88 323€**

Les risques donnant lieu à constatation d'une provision sont estimés en fonction de l'antériorité de la créance :

- dépréciation de l'ensemble des créances antérieures à l'exercice 2012 présentant un solde débiteur.
- et pour les créances de l'exercice : toute créance de plus de six mois présentant un solde débiteur et donc émises antérieurement à la date du 30/06/2012 est provisionnée en globalité.

□ **RAPPORT SUR LES RELATIONS EXTERNES**

▶ **Relations avec les autres associations du Réseau PRESENCE 30**

L'ensemble des charges communes au réseau sont acquittées par l'Association PRESENCE 30 AMPAF.

Elles font ensuite l'objet d'une refacturation sur les autres entités du Réseau grâce à des clés de répartitions définies en fonction du nombre d'heures réalisées par chaque association ou de l'application d'un forfait (exemple : en fonction du nombre de mètre carré occupé pour la répartition des frais fixes du Siège social du Réseau)

Les clés de répartition 2012 sont produites en annexe 1.

▶ **Relations avec la Caisse de M.S.A. du Languedoc**

La MSA du LANGUEDOC met à la disposition de l'Association PRESENCE 30 AIDAR des locaux dans son agence à Alès moyennant une participation annuelle.

Cette location « partagée » fait l'objet d'un contrat de bail et est calculée au prorata de la superficie occupée.

CLES DE REPARTITION REEL EXERCICE 2012

Clé générale et clé domicile

CLÉS GENERALES	H REAL	H REAL %	POND	REAL POND	REAL POND 2012	BUDGET	ECART REAL-BUD	REAL POND 2011	ECART 2011 2012
AIDE MENAGERE + GARDE (Hres Fact)	1 488 328	71,3%	1,20	1 785 993	78,6%	80,25%	-1,5%	76,4%	2,4%
AIDAR DOMICILE + COLLECT. (Hres Fact)	432 688	20,7%		346 150	15,3%	12,03%	3,3%	16,8%	-1,5%
- AIDAR Hres AMPAF (Hres Fact)	401 254	92,7%	0,80	321 003		0,00%			
- AIDAR Hres Autres (Hres Fact)	31 434	7,3%	0,80	25 147		0,00%			
AMPAF MANDATAIRE (Hres Fact)	166 565	8,0%	0,80	133 252	5,9%	7,18%	-1,3%	6,8%	-0,9%
AMPAF mise à disposition (Hres Fact)	-	0,0%	0,80	-	0,0%	0,00%	0,0%	0,0%	0,0%
AIDAR entreprise (Hres Fact)	-	0,0%	0,80	-	0,0%	0,00%	0,0%	0,0%	0,0%
AIDAR Chantiers éducatifs (Hres Payées)	-	0,0%	0,80	-	0,0%	0,00%		0,0%	0,0%
AIDAR Chantiers insertion (Hres Payées)	-	0,0%	0,80	-	0,0%	0,00%		0,0%	0,0%
AIDE MENAGERE Particuliers	-	0,0%	0,80	-	0,0%	0,54%	-0,5%		0,0%
	2 087 581	100,0%		2 265 395	100,00%	100,00%		100,0%	

Autres clés spéciales

CD CLE	LISTE DES CLES / ACTIVITES	AM	MAND	DISPO	AI DOM	AI ENTR	AIDAR CH EDUC	AIDAR CH INSER	TS	PORTAGE	SAD ARA	SAD STC	RAVI
001	CLE GENERALE S/ ACTIVITE HEURES	78,8%	5,9%	0,0%	15,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
002	CLE GENERALE DOMILICE S/ ACTIV. HEURES	78,7%	5,5%	0,0%	15,4%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
003	AMPAF sans SSIAD	91,8%	8,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
004	AMPAF avec SSIAD	90,7%	6,8%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	1,5%	0,0%	0,5%	0,5%	0,0%
005	AIDAR	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
006	MSA - FG	77,5%	5,8%	0,0%	15,1%	0,0%	0,0%	0,0%	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
007	ADMINISTRATIF sans SSIAD	76,9%	5,8%	0,0%	14,8%	0,0%	0,0%	0,0%	1,5%	0,0%	0,5%	0,5%	1,0%
008	ADMINISTRATIF avec SSIAD	76,1%	5,7%	0,0%	14,7%	0,0%	0,0%	0,0%	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
009	FRAIS AGENCES	78,8%	5,9%	0,0%	15,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
010	AMORTISSEMENTS - ASSO	78,8%	5,9%	0,0%	15,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
011	IMMEUBLE NIMES	77,2%	5,8%	0,0%	15,0%	0,0%	0,0%	0,0%	1,0%	0,0%	0,0%	0,0%	1,0%
012	INFORMATIQUE	78,8%	5,9%	0,0%	15,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
013	COURRIER	77,7%	5,8%	0,0%	15,0%	0,0%	0,0%	0,0%	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
014	AGENCE REMOULINS	39,3%	3,0%	0,0%	7,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	50,0%	0,0%	0,0%
015	COMPTABILITE	60,8%	4,6%	0,0%	11,8%	0,0%	0,0%	0,0%	1,5%	0,3%	0,5%	0,5%	20,0%
020	CLE GENERALE DOMILICE (Hors dispo.)	78,8%	5,9%	0,0%	15,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
021	AIDAR DOM	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
022	RAVI	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%
023	ASPAF	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
980	D AM	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
981	D MAND	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
982	D DISPO	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
987	D TELEAS	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
988	D PORT	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%
989	D SADARA	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
990	D SADSTC	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%
999	ZZZZ	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
24	C IMM	75,2%	5,6%	0,0%	14,6%	0,0%	0,0%	0,0%	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%	3,1%

Immobilisations

Période du 01/01/12 au 31/12/12

AIDAR

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	94 160		
Constructions installations générales	31 232		
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	13 167		9 170
Matériel de bureau, informatique et mobilier	37 591		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	176 149		9 170
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 594		
TOTAL immobilisations financières :	2 594		
TOTAL GÉNÉRAL	178 743		9 170

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			94 160	
Constructions installations générales			31 232	
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport		13 167	9 170	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		735	36 856	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		13 902	171 417	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			2 594	
TOTAL immobilisations financières :			2 594	
TOTAL GÉNÉRAL		13 902	174 011	

Amortissements

Période du 01/01/12 au 31/12/12

AIDAR

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	34 052	10 592		44 645
Constructions installations générales	28 201	2 829		31 030
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	12 085	2 102	13 167	1 020
Mat. de bureau, informatique et mobil.	18 367	4 235	735	21 867
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	92 706	19 759	13 902	98 562
TOTAL GÉNÉRAL	92 706	19 759	13 902	98 562

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

Période du 01/01/12 au 31/12/12

AIDAR

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :		
TOTAL GÉNÉRAL		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/12 au 31/12/12

AIDAR

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	15 750	38 649		54 399
	36 855	524	36 731	648
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	52 605	39 172	36 731	55 046

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	30 556	3 919	1 199	33 277
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	30 556	3 919	1 199	33 277

TOTAL GÉNÉRAL	83 162	43 091	37 930	88 323
----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/12 au 31/12/12

AIDAR

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 594		2 594
TOTAL de l'actif immobilisé :	2 594		2 594
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	33 277		33 277
Autres créances clients	1 812 226	1 812 226	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 527	6 527	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	500	500	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	22 927	22 927	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	38 397	38 397	
TOTAL de l'actif circulant :	1 913 854	1 880 577	33 277
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 641	9 641	
TOTAL GÉNÉRAL	1 926 089	1 890 219	35 871

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 751	14 751		
Personnel et comptes rattachés	311 987	311 987		
Sécurité sociale et autres organismes	386 963	386 963		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 938	26 938		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	379 177	379 177		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 119 817	1 119 817		

Charges à Payer

Période du 01/01/12 au 31/12/12

A I D A R

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 140
Dettes fiscales et sociales	502 997
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	514 137

Produits à Recevoir

Période du 01/01/12 au 31/12/12

A I D A R

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	988 496
Personnel	
Organismes sociaux	500
État	
Divers, produits à recevoir	27 515
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 016 511

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/12 au 31/12/12

AIDAR

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	9 641	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	9 641	