

ASSOCIATION LE TRAIT D'UNION

6, Allée de la Source
26110 - NYONS

N° SIRET : 353 577 927 00034
CODE NAF : 8790 A

BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

ATTESTATION

D'EXPERT COMPTABLE

Thierry BARRANDON

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
D.U. de Gestion de Patrimoine
D.U. de Transmission d'Entreprises

Bernard CHARPENAY

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Patrick MAGNAN

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Bruno MALÉFANT

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Mickaël ROURE

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

ASSOCIATION LE TRAIT D'UNION
6, Allée de la Source
26110 NYONS

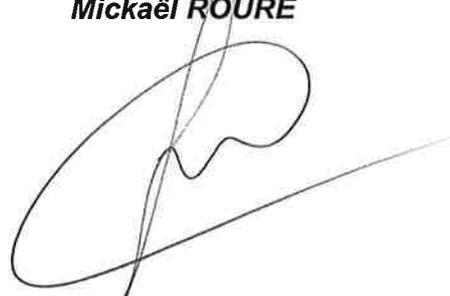
Pour l'exercice s'étendant du **01/01/2012** au **31/12/2012** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan	289 293.53 €
- chiffre d'affaires	972 438.67 €
- résultat net comptable	42 944.21 €

Fait à *Bollène*,
Le 7 juin 2013.

l'Expert comptable
Mickaël ROURE



DOCUMENTS D'ORDRE COMPTABLE

BILAN - ACTIF	1
BILAN - PASSIF	2
COMPTE DE RESULTAT	3
IMMOBILISATIONS	5
AMORTISSEMENTS	6
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	7
ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES	8

A) DETAIL DES COMPTES

DETAIL DES POSTES BILAN - ACTIF.	9
DETAIL DES POSTES BILAN - PASSIF.	11
DETAIL DES POSTES COMPTE DE RESULTAT.	12
TABLEAUX D'AMORTISSEMENTS	15
DETERMINATION DES PLUS/MOINS VALUES	24

B) ANALYSE DE CERTAINS COMPTES

COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	26
COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	27
TABLEAU DES EMPRUNTS	28

C) INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE	29
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	33
TABLEAU DE FINANCEMENT	34

Sommaire de l'annexe	35
1 - Principes, règles et méthodes comptables	36
8 - Engagements financiers	37
9 - Dettes garanties par des sûretés réelles	38

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

		DUREE DE L'EXERCICE		EXERCICE N, CLOS LE			EXERCICE N-1
		12	mois	31.12.12			31.12.11
		DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		BRUT	Amort., Provis.	NET	NET
		Capital souscrit non appelé (O)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires			232.47	151.11	81.36	158.85
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels			569.99	484.30	85.69	166.02
	Autres immobilisations corporelles			126 718.53	84 007.20	42 711.33	41 767.66
	Immobilisations en cours						
	Avances & acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés			736.75		736.75	584.25	
Prêts							
Autres immobilisations financières			17 166.00		17 166.00	17 166.00	
		TOTAL	(I)	145 423.74	84 642.61	60 781.13	59 842.78
ACTIF CIRCULANT	STOCKS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances & acomptes versés sur commandes						
	CREANCES						
	Clients & comptes rattachés			203 108.16		203 108.16	147 654.67
	Autres créances			12 234.58		12 234.58	6 499.90
Capital souscrit & appelé, non versé							
DIVERS							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités			4 735.29		4 735.29	6 773.63	
Charges constatées d'avance			8 434.37		8 434.37	5 537.54	
		TOTAL	(II)	228 512.40		228 512.40	166 465.74
COMPTE DE REGUL.	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)						
	Primes de remboursement des obligations (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
			TOTAL GENERAL	(0 A V)	373 936.14	84 642.61	289 293.53

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

		EXERCICE N 31.12.12	EXERCICE N-1 31.12.11
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	108 477.78	153 928.11
	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)	42 944.21	-45 450.33
	Subventions d'investissements		
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	151 421.99	108 477.78	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	60 848.00	44 802.00
	TOTAL (III)	60 848.00	44 802.00
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	19 786.04	16 637.00
	Emprunts & dettes financières divers		
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 017.34	9 691.06
	Dettes fiscales et sociales	44 510.20	43 623.52
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 709.96	3 077.16	
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	77 023.54	73 028.74	
	Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I A V)	289 293.53	226 308.52	

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
		31.12.12	31.12.11
DUREE DE L'EXERCICE	12 mois		
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT	12 mois		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises (France Export)		
	Production vendue - Biens (France Export)		
	Production vendue - Services (France 972 438.67 Export)	972 438.67	827 186.50
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS (France 972 438.67 Export)	972 438.67	827 186.50
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	2 647.83	16 675.43
	Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges	7 613.28	18 628.75
	Autres produits	2 415.31	3 968.44
	TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		985 115.09
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
	Variation de stock (Marchandises)		
	Achats matières premières et autres approvisionnements	192 665.30	195 160.62
	Variation de stock (Matières premières & approvisionnements)		
	Autres achats et charges externes	409 183.93	399 020.84
	Impôts, taxes et versements assimilés	9 620.82	9 273.84
	Salaires et traitements	212 025.82	208 323.01
	Charges sociales	85 546.00	76 953.41
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations	14 807.66	14 734.17
	Dotations aux provisions : sur immobilisations		
	Dotations aux provisions : sur actif circulant		5 539.87
	Dotations aux provisions : pour risques et charges	16 046.00	1 589.00
	Autres charges	2 387.30	3 736.46
TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION (II)		942 282.83	914 331.22
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		42 832.26	-47 872.10
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations	8.10	72.28
	Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob.		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transfert de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (V)	8.10	72.28
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	397.67	1 045.01
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)	397.67	1 045.01
	RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-389.57	-972.73
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	42 442.69	-48 844.83
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	295.52	6 743.00
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	5 539.87	
	TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	5 835.39	6 743.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 333.87	584.00
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 764.50
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	5 333.87	3 348.50
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	501.52	3 394.50
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)		
	TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII)	990 958.58	873 274.40
	TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	948 014.37	918 724.73
	BENEFICE OU PERTE (total produits - total charges)	42 944.21	-45 450.33

RECAPITULATIF

RESULTAT D'EXPLOITATION	42 832.26	-47 872.10
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER	-389.57	-972.73
RESULTAT EXCEPTIONNEL	501.52	3 394.50
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES		
BENEFICE OU PERTE	42 944.21	-45 450.33

IMMOBILISATIONS

(Devise : EUR)

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	AUGMENTATIONS	
			Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions créat., apports & virements
INCORPORELLES	Frais d'établissement de recherche et de développement I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles II	232.47		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions			
	Sur sol propre			
	- dont composants			
	Sur sol d'autrui			
	- dont composants			
	Inst. gén., agenc. & aménag. construc.			
	- dont composants			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 587.59		
	- dont composants			
Autres immob. corporelles				
Install. gén., agenc., aménag. divers	28 679.11			
Matériel de transport	57 981.00		14 610.44	
Matériel de bureau & inform., mobilier	40 139.72		983.07	
Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL III		128 387.42		15 593.51
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés	584.25		152.50
	Prêts et autres immobilisations financières	17 166.00		
TOTAL IV		17 750.25		152.50
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		146 370.14		15 746.01

CADRE B	IMMOBILISATIONS	DIMINUTIONS		Valeur brute des immob à la fin de l'exercice	Rééval. légales Val. d'origine immob. fin d'exercice
		Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou hors service		
INCORPORELLES	Frais d'établiss. et de développ. I				
	Autres postes d'immob. incorporelles II			232.47	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gén., agenc.				
	Install. tech., matériel & outill. industriels		1 017.60	569.99	
	Autres immob. corporelles				
	Install. gén., agenc.		936.70	27 742.41	
	Matériel de transport		3 000.00	69 591.44	
	Mat. bureau & inform.		11 738.11	29 384.68	
Emballages récup.					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL III			16 692.41	127 288.52	
FINANCIERES	Particip. évaluées mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			736.75	
	Prêts & autres immob. financières			17 166.00	
TOTAL IV				17 902.75	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			16 692.41	145 423.74	

AMORTISSEMENTS

(Devise : EUR)

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. en début d'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Eléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortiss. à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	I			
Autres immobilisations incorporelles	II	73.62	77.49	151.11
Terrains				
Constructions	<ul style="list-style-type: none"> Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agenc. & aménag. construc. 			
Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 421.57	80.33	1 017.60
Autres immob. corporelles	<ul style="list-style-type: none"> Install. générales, agenc., aménag. divers Matériel de transport Matériel de bureau & informatique, mobilier Emballages récupérables & divers 	13 523.01	3 581.00	936.70
		44 577.69	6 385.63	3 000.00
		26 931.47	4 683.21	11 738.11
TOTAL III		86 453.74	14 730.17	16 692.41
TOTAL GENERAL (I + II + III)		86 527.36	14 807.66	16 692.41

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fisc. exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fisc. exceptionnel	
Frais d'établissement & développement	I						
Autres immobilisations incorporelles	II						
Terrains							
Constructions	<ul style="list-style-type: none"> Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gén., ag., amén. constr. 						
Install. tech., matériel & outill. industriels							
Autres immob. corporelles	<ul style="list-style-type: none"> Inst. gén., ag., amén. divers Matériel de transport Matériel de bureau & inform. Emballages récup. & divers 						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL IV							
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)							
TOTAL GENERAL non ventilé		DOTATIONS		REPRISES			
TOTAL GENERAL non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortiss.	Montant net à la fin de l'exercice
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(Devise : EUR)

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augment. Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES	Prov. reconstit. gisem. miniers & pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires dont majorations excep. de 30% Prov. fiscale pour implantation à l'étranger avant le 1.1.1992 après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges Prov. pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marché à terme Provisions pour amendes & pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions & obligations similaires Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immob. Provisions pour gros entretien et révisions Prov. chges soc. & fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques & charges	44 802.00	16 046.00		60 848.00
	TOTAL II	44 802.00	16 046.00		60 848.00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Prov. pour dépréciations sur immobilisations incorporelles corporelles titres mis en équiv. titres de participation financières (autres) Prov. pour dépréciation sur stocks & en-cours Prov. pour dépréciation sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III	5 539.87		5 539.87	
TOTAL GENERAL I + II + III		50 341.87	16 046.00	5 539.87	60 848.00

Dont dotations et reprises

D'exploitation	16 046.00	
Financières		
Exceptionn.		5 539.87

Titres mis en equivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice

**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES
A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

(Devise : EUR)

CADRE A	ETAT DES CREANCES	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	17 166.00	17 166.00	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances repr. titres prêtés, dont provisions Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux	203 108.16	203 108.16	
	Etat et autres collectivités publiques			
	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & vers. assimilés Divers			
	Groupe et associés (2) Débiteurs divers	12 234.58	12 234.58	
	Charges constatées d'avance	8 434.37	8 434.37	
	TOTAUX	240 943.11	240 943.11	
Renvois	(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)			

CADRE B	ETAT DES DETTES	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1) Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit (1)	2 747.37	2 747.37		
	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d'1 an à l'origine	17 038.67	7 639.93	9 398.74	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 017.34	7 017.34		
	Personnel et comptes rattachés	19 062.28	19 062.28		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 363.88	19 363.88		
	Etat et autres collectivités publiques				
	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés	1 573.00	1 573.00		
	4 511.04	4 511.04			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupes et associés (2) Autres dettes	5 709.96	5 709.96		
	Dettes représentatives de titres empruntés Produits constatés d'avance				
	TOTAUX	77 023.54	67 624.80	9 398.74	
Renvois	(1) Emprunt souscrits en cours d'exercice (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice (2) Montant divers emprunts & dettes contractés auprès des associés personnes physiques	14 500.00 12 075.31			