

CENTRE MEDICAL LA DURANCE

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

Siège social :
Les Boulangeons
05130 TALLARD

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

CENTRE MEDICAL LA DURANCE

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

Siège social :

Les Boulangeons
05130 TALLARD

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2012

Aux Adhérents,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association CENTRE MEDICAL LA DURANCE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations 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 œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste :

- à examiner, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments probants justifiant les données contenues dans les comptes
- à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble.

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 la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Par ailleurs nous vous précisons que nos contrôles ne s'étendent pas aux comptes administratifs de vos services présentés aux administrations de tarification et ne concernent pas le bilan et le compte de résultat de chacun d'eux.

PK

→ Rappel des principaux montants:

Total du bilan	:	5 437 094 €
Total des produits	:	5 274 823 €
Total des charges	:	5 378 830 €
Résultat Net Comptable	:	- 104 006 €

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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les principes et méthodes comptables appliqués nous paraissent appropriés. Dans ce cadre, nous avons été conduits à examiner les modalités définitives d'arrêté des résultats des exercices précédents suite à l'avis des autorités de tarification assurant le financement des services de l'association. Nous avons obtenu les éléments probants justifiant la manière dont ont été comptabilisés l'affectation définitive des résultats conformément aux décisions des dites autorités et la manière dont ces arrêtés modifient ou non les comptes annuels des services.
- Les estimations comptables significatives nous paraissent raisonnables,
- La présentation d'ensemble des comptes est conforme aux prescriptions légales.

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 Trésorier, et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Gap, le 28 mai 2013.



**Pour ACN AUDIT,
Philippe ZUOLO**
Commissaire aux Comptes associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2012		31/12/2011	
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Concessions brevets droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	1 496 336		1 496 336		1 511 851
Constructions	2 237 509	1 527 047	710 463		789 433
Installations techniques, mat. et outillage indus.	350 711	222 389	128 322		93 274
Autres immobilisations corporelles	817 935	558 432	259 502		219 413
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours	965 377		965 377		589 477
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	6 000		6 000		
Autres immobilisations financières	3 414		3 414		3 414
TOTAL (1)	5 877 282	2 307 868	3 569 414		3 206 862
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens	52 253		52 253		48 019
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et Acomptes versés sur commandes					
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	514 279	15 611	498 668		493 670
Autres créances	180 511		180 511		10 674
Valeurs mobilières de placement	70 827		70 827		70 827
Disponibilités	1 050 302		1 050 302		792 259
Charges constatées d'avance	15 119		15 119		17 085
TOTAL (II)	1 883 290	15 611	1 867 679		1 432 534
COMPTES DE REGULARISATION					
Frais d'émission d'emprunt à éaler (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	7 760 572	2 323 478	5 437 094		4 639 396
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			9 414		3 414
(3) dont à plus d'un an			223 417		223 417

ENGAGEMENTS RECUS - autorisés par les organes statutairement compétents

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		31/12/2012		31/12/2011	
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise					
<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice					
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
- Apports					
- Legs et donations					
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Droits des propriétaires					
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Total des autres fonds associatifs					
Total des fonds associatifs					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
Fonds dédiés					
Sur subventions de fonctionnement					
Sur dons manuels affectés					
Sur legs et donations affectés					
DETTES FINANCIERES					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)					
Emprunts et dettes financières divers					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
DETTES D'EXPLOITATION					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés					
Dettes fiscales et sociales					
DETTES DIVERSES					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Produits constatés d'avance					
Total des dettes					
Ecart de conversion passif					
TOTAL PASSIF					
Résultat de l'exercice exprimé en centimes					
(1) Dont à moins d'un an					
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP					
ENGAGEMENTS DONNES					

Compte de Résultat 1/2

	Etat exprimé en euros	
	31/12/2012	31/12/2011
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Ventes de marchandises		
Production vendue (Biens)	447 042	417 111
Production vendue (Services et Travaux)		
Montant net du chiffre d'affaires	447 042	417 111
Productions stockée		
Production immobilisée	33 305	72 553
Subventions d'exploitation		
Dons		
Cotisations		
Legs et donations		
Produits liés à des financements réglementaires	25	338
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	14 712	10 041
Autres produits	4 756 888	4 662 537
Total des produits de fonctionnement	5 251 972	5 162 580
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières et autres approvisionnements	413 775	367 387
Variation de stock	(4 234)	2 262
Autres achats et charges externes	957 085	865 214
Impôts, taxes et versements assimilés	292 887	257 691
Salaires et traitements	2 555 605	2 259 611
Charges sociales	901 224	777 613
Subventions accordées par l'association		
Dotations aux amortissements et dépréciations	202 423	185 405
Dotations aux provisions	15 611	228 280
Autres charges	2 608	4 686
Total des charges de fonctionnement	5 356 982	4 948 148
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT	(85 010)	214 432

Compte de Résultat 2/2

	Etat exprimé en euros	
	31/12/2012	31/12/2011
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT	(85 010)	214 432
Excédent attribué ou insuffisance transférés		
Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 792	16 482
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		4 793
Total des produits financiers	13 792	21 275
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Intérêts et charges assimilées	30 112	13 821
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	30 112	13 821
RESULTAT FINANCIER	(16 320)	7 454
RESULTAT COURANT	(101 330)	221 886
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	4 494	932 392
Sur opérations en capital	4 565	1 089
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		603 624
Total des produits exceptionnels	9 060	1 537 106
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	242	110
Sur opérations en capital	3 181	147 369
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 407	9 173
Total des charges exceptionnelles	6 830	156 653
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 229	1 380 453
PARTICIPATION DES SALAIRES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	4 905	5 750
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES PRODUITS	5 274 823	6 720 961
TOTAL DES CHARGES	5 378 830	5 124 372
EXCEDENT ou DEFICIT	(104 006)	1 596 589
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
PRODUITS		
CHARGES		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 5 437 094 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 5 274 823 euros et un total **charges** de 5 378 830 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -104 006 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2012 et finit le 31/12/2012. Il a une durée de 12 mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et de présentation n'a été apporté par rapport à l'exercice précédent.

OBSERVATIONS :

Une provision pour départs en retraite est constituée dans les comptes de l'association. Cette provision est effectuée avec une hypothèse de départs en retraite à l'initiative des salariés à l'âge moyen de 62 ans. Cette provision s'élève au 31 décembre 2012 à la somme de 552.743 euros.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- **Immobilisations non décomposables** : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- **Immobilisations décomposables** : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Les principales durées d'amortissement utilisées sont les suivantes :

- **Logiciels** : Néant
- **Constructions** : linéaire de 10 à 20 ans
- **Agencements des installations** : linéaire de 3 à 28 ans
- **Matériel et outillage** : linéaire de 3 à 10 ans
- **Matériel de transport** : linéaire de 4 ans
- **Matériel de bureau et informatique** : linéaire de 3 à 10 ans
- **Mobilier** : linéaire de 3 à 10 ans

Dépréciation

La dépréciation des immobilisations est évaluée et constatée dans les comptes par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

STOCKS ET ENCOURS :

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

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

Les stocks et encours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

CREANCES ET DETTES :

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

DISPONIBILITES :

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

ACHATS :

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2012	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations	6 000		
Prêts	3 414	6 000	
Autres immobilisations financières		3 414	
Clients douteux ou litigieux	15 611	15 611	
Autres créances clients	498 668	275 251	223 417
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	439	439	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	156 853	156 853	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	5 994	5 994	
Groupe et associés	17 225	17 225	
Débiteurs divers	15 119	15 119	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	719 322	495 905	223 417
Prêts accordés en cours d'exercice	8 000		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 000		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2012	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à l'origine	1 451 321	93 816	397 162	960 343
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	170 005	170 005		
Personnel et comptes rattachés	226 115	226 115		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	316 379	316 379		
Impôts sur les bénéfices	4 905	4 905		
Taxes sur la valeur ajoutée	73 480	73 480		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	57 217	57 217		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 736	12 736		
Groupe et associés				
Autres dettes	9 012	9 012		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	410	410		
TOTAL DES DETTES	2 321 580	964 075	397 162	960 343
Emprunts souscrits en cours d'exercice	750 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 325			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Immobilisations

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice		Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2012	
	Révaluations	Augmentations	Acquisitions	Diminutions		Cessions	
				Virement p.a.p.			
Frais d'établissement et de développement							
Autres							
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Terrains	1 511 851		68 067		83 582		1 496 336
Constructions sur sol propre	91 469						91 469
sur sol d'autrui	156 228						156 228
instal. agencet aménagement	1 997 716		35 128		43 031		1 989 812
Instal technique, matériel outillage industriels	300 840		63 302		13 431		350 711
Instal., agencement, aménagement divers							
Matériel de transport	58 967						58 967
Matériel de bureau, informatique et mobilier	670 055		108 803		19 890		758 968
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations grevées de droits							
Immobilisations corporelles en cours	589 477		375 900				965 377
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 376 602		651 199		159 934		5 867 867
Participations évaluées en équivalence							
Autres participations							
Autres titres immobilisés	3 414		8 000		2 000		9 414
Prêts et autres immobilisations financières							
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 414		8 000		2 000		9 414
TOTAL	5 380 016		659 199		161 934		5 877 282

Amortissements

Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice		Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2012	
	Dotations	Diminutions	Dotations	Diminutions		
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre	53 357		4 573			57 931
sur sol d'autrui	151 279		450			151 729
instal. agencement aménagement	1 251 344		107 453		41 410	1 317 387
Instal technique, matériel outillage industriels	207 565		21 426		6 603	222 389
Autres instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	58 967					58 967
Matériel de bureau, mobilier	450 642		68 520		19 697	499 466
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grevées de droits						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 173 154		202 423		67 710	2 307 868
TOTAL	2 173 154		202 423		67 710	2 307 868

Transfert de charges et production immobilisée

Etat exprimé en euros

<u>Transfert de charges :</u>	
Avantages en nature :	1.909,05 €
Remboursement blanchisserie et divers :	921,79 €
Total :	2.830,84 €
<u>Production immobilisée :</u>	33.304,64 €

Produits et charges exception. et de gestion courante

Etat exprimé en euros

<u>Autres produits d'exploitation :</u>	
Dotation globale :	4.212.065,00 €
Produits prestation tarif spécial :	2.082,00 €
Ticket modérateur :	25.439,04 €
Forfait journalier :	517.302,00 €
Total :	4.756.888,04 €
<u>Charges de gestion courante :</u>	
Diverses différences de règlements :	231,50 €
Pertes sur créances irrécouvrables :	2.376,00 €
Total :	2.607,50 €
<u>Produits exceptionnels :</u>	
Divers produits sur exercices antérieurs :	4.494,23 €
Subventions virées au compte de résultat :	882,55 €
Cession d'immobilisations :	3.682,74 €
Total :	9.059,52 €
<u>Charges exceptionnelles :</u>	
Diverses charges sur exercices antérieurs :	170,80 €
Différence sur réalisation d'actif :	501,59 €
VNC des immobilisations cédées ou hors services :	6.086,68 €
Amendes :	71,40 €
Total :	6.830,47 €

R

Provisions

Etat exprimé en euros		31/12/2012			
PROVISIONS RECLEMTEES	PROVISIONS RECLEMTEES	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2012
Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres		866	502		1 368
PROVISIONS RECLEMTEES		866	502		1 368
Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chiges sociales et fiscales sur congés à payer Autres		553 391		648	552 743
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		553 391		648	552 743
Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres		11 233	15 611	11 233	15 611
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		11 233	15 611	11 233	15 611
TOTAL GENERAL		565 490	16 112	11 881	569 721

Dont dotations
et reprises

{
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2012	
Total des Produits à recevoir			17 835
Autres créances clients CLIENTS PRODUITS A FACTURER	1 106		1 106
Autres créances FOURNISRRR A OBTENIR AGEFOS PRODUITS A RECEV. Produits à recevoir	736 5 994 10 000		16 729

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2012
Total des Charges à payer		417 126
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 479
INTERETS COURUS S'EMPRUNT	2 479	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		22 463
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	22 463	
Dettes fiscales et sociales		392 184
CONGES A PAYER (SALAIRES)	226 115	
CHARGES SOC.CONGES A PAYER	105 167	
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	3 685	
TAXE/SALAIRES A PAYER	10 827	
UNIFAF Charges à payer	33 116	
EFFORT CONSTRUCT.Ch à payer	11 379	
FORCIFIC A PAYER	1 895	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2012
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				15 119
Assurance dommage ouvrage - Ascenseur			2 310	
Locations			555	
Fontaine eau			300	
Assurance DAS			776	
Poste et Telecom			71	
Maintenances diverses			2 024	
Pages Jaunes			605	
NEXTIRAONE			7 988	
Documentation			490	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				15 119

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2012
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				410
Produits Téléphone perçus d'avance			410	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				410

ANNEXE - Elément 6.08

Evaluation d'éléments d'Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2012

Au Bilan

Prix marché

Approvisionnements et marchandises			
SICAV Nantes	60 964		61 159
Autres SICAV	1 305		1 317
Autres SICAV	8 558		9 687
Valeurs mobilières de placement			

14

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2012	
	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures	15	
Professions intermédiaires	38	
Employés	46	
Ouvriers		
TOTAL	99	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2012
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		447 042
Production vendue Services		447 042
PRODUITS REPAS PERSONNEL	18 266	
REPAS AUTRES TIERS	14 284	
PRODUITS REPAS THERAPEUT.	9 912	
PRODUITS TELEPHONE	4 937	
PRODUITS CHAMBRES PARTICU	338 487	
PRODUITS VENTE TIMBRES	190	
PRODUITS DIVERS	222	
MISE A DISPO. PERSONNEL FACTUR	19 934	
PRODUITS TELEVISION	38 792	
PRODUITS BOISSONS	2 018	
Chiffre d'affaires par marché géographique		447 042
Chiffre d'affaires FRANCE		447 042
PRODUITS REPAS PERSONNEL	18 266	
REPAS AUTRES TIERS	14 284	
PRODUITS REPAS THERAPEUT.	9 912	
PRODUITS TELEPHONE	4 937	
PRODUITS CHAMBRES PARTICU	338 487	
PRODUITS VENTE TIMBRES	190	
PRODUITS DIVERS	222	
MISE A DISPO. PERSONNEL FACTUR	19 934	
PRODUITS TELEVISION	38 792	
PRODUITS BOISSONS	2 018	

Engagements financiers

	31/12/2012	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Emprunt Terrain SSR - Caisse Epargne - Hypothèque conventionnelle		731 546	
Emprunt Ascenseur - BNP - Hypothèque conventionnelle		128 791	63 000
Emprunt Informatique - Caisse Epargne - Société de caution		427 259	
Emprunt Terrain Ehpad - Caisse Epargne - Privilège Prêteur de deniers		72 741	
Emprunt Terrain Ehpad - Caisse Epargne - Hypothèque conventionnelle		1 360 337	63 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Emprunt Ascenseur - BNP - Gage d'instruments financiers		40 000	
Total des engagements financiers (1)		40 000	63 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			