



ESTEREL COMPTABILITE

S.A. au capital de 50 000 €

INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE LA REGION DE MARSEILLE

PIERRE BONIFACIO
DIDIER PREVOST
ERIC REGNIER

Associés

Association CLARISSE Environnement

540 rue du Docteur Donnadieu

Le Clos les Chênes

83600 FREJUS

Comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2012

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2012

	Page
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>6 à 9</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>10 à 16</i>
- <i>Annexe</i>	<i>17 à 24</i>

SA ESTEREL COMPTABILITE

144 Boulevard de la Mer

83600 FREJUS

0494517272

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

Association CLARISSE Environnement
540 rue Docteur Donnadiou
Le Clos - Les Chênes - D
83600 FREJUS

pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	393 442 Euros
- Produits d'exploitation,	2 368 318 Euros
- Résultat net comptable,	(46 155) Euros

Fait à FREJUS
Le 08/03/2013

Pierre BONIFACIO
Expert Comptable

Eric REGNIER
Directeur Associé

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	5 741	1 409	4 332	5 480	1 148	20.95-
	Concessions, Brevets et droits similaires	919	919				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	99 706	62 406	37 301	47 643	10 342	21.71-
	Autres immobilisations corporelles	231 188	160 275	70 913	95 810	24 896	25.99-
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	5 500	5 500					
Prêts							
Autres immobilisations financières	7 802		7 802	7 640	162	2.12	
	TOTAL I	350 856	230 509	120 348	156 572	36 224	23.14-
	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	49 568		49 568	81 379	31 811	39.09-
	Autres créances	212 935		212 935	157 984	54 952	34.78
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	8 494		8 494	5 996	2 498	41.65	
Charges constatées d'avance (3)	2 097		2 097	5 052	2 955	58.49-	
	TOTAL III	273 095		273 095	250 411	22 683	9.06
Comptes de Régularisation	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)	623 951	230 509	393 442	406 983	13 541	3.33-

(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	74 936		46 750		28 186	60.29
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves			107 929		107 929	100.00
	Report à nouveau	11 609		73 750		85 359	115.74
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	46 155		193 288		147 133	76.12
	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			20 000		20 000	100.00	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	17 173		55 141		37 968	68.86
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	202 185		213 396		11 211	5.25
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 979		78 786		16 807	21.33
	Dettes fiscales et sociales	104 422		35 756		68 666	192.04
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	7 683		7 470		213	2.85
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			16 433		16 433	100.00
	TOTAL IV	376 269		351 842		24 428	6.94
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	393 442		406 983		13 541	3.33

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

10 214 31 035

366 055 320 807

163 586 148 707

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	384		111		272	244.58
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	384		111		272	244.58
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	6 193		5 985		207	3.46
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	6 193		5 985		207	3.46
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	5 809		5 874		65	1.11
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	19 357		178 025		158 668	89.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 647		8 530		2 117	24.82
Produits exceptionnels sur opérations en capital	800		500		300	60.00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	11 447		9 030		2 417	26.77
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	38 245		24 293		13 952	57.43
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	38 245		24 293		13 952	57.43
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	26 798		15 263		11 535	75.58
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	2 380 149		2 459 923		79 774	3.24
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	2 426 304		2 653 210		226 907	8.55
SOLDE INTERMEDIAIRE	46 155		193 288		147 133	76.12
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	46 155		193 288		147 133	76.12

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	4 332		5 480		1 148	20.95
20310000 FRAIS DE DEVELOPPEMENT	5 741		5 741			
28031000 AMORTISSEMENT FRAIS DE DEVELOP	1 409		261		1 148	439.76
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	919		919			
28050000 AMORT. CONCESSIONS ET DROITS S	919		919			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	37 301		47 643		10 342	21.71
21540000 MATERIEL & OUTILLAGE	99 706		113 032		13 325	11.79
28154000 AMORT. MATERIEL & OUTILLAGE	62 406		65 389		2 984	4.56
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70 913		95 810		24 896	25.99
21810000 INST.AMENAG.AGENC.DIVERS	42 866		48 131		5 265	10.94
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	172 945		179 321		6 376	3.56
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	12 554		15 246		2 692	17.66
21840000 MOBILIER	2 823		2 823			
28181000 AMORT. INST.AMENAG.AGENC.DIV.	23 023		24 738		1 715	6.93
28182000 AMORT. MAT.TRANSPORT	125 991		111 733		14 258	12.76
28183000 AMORT. MAT.BUREAU ET INFORM.	9 268		11 470		2 201	19.19
28184000 AMORT. MOBILIER DE BUREAU	1 992		1 771		221	12.49
AUTRES TITRES IMMOBILISES						
27180000 AUTRES PARTICIPATIONS	5 500		5 500			
29710000 PROVISIONS IMMO FINANCIERES	5 500		5 500			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 802		7 640		162	2.12
27510000 DEPOTS VERSES	4 315		4 315			
27550000 CAUTIONNEMENTS VERSES	3 487		3 225		262	8.13
27550003 CAUTIONNEMENTS VERSES CHANTIER			100		100	100.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	120 348		156 572		36 224	23.14
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	49 568		81 379		31 811	39.09
41100000 CLIENTS	34 168		81 379		47 211	58.01
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR	15 400				15 400	
AUTRES CREANCES	212 935		157 984		54 952	34.78
40100000 FOURNISSEURS	324		78		246	316.22
42500003 PERSONNEL AVANCES/ACOMPTE CH	100		270		170	62.96
42500005 PERSONNEL AVC ET ACPT JARDINS			463		463	100.00
42500006 PERSONNEL AVC ET ACPT GOLFE			50		50	100.00
44171000 ETAT - SUBV° A RECEVOIR	22 500		37 500		15 000	40.00
44172003 REGION SUBV. A RECEVOIR	56 750		30 441		26 309	86.43
44172005 REGION SUBV A REC JARDINS			1 464		1 464	100.00
44172006 REGION SUBV A REC GOLFE			2 721		2 721	100.00
44173003 CONSEIL GENERAL - CHANTIERS	22 430				22 430	
44174303 COMMUNE SUBV A REC ST RAPHAEL	26 657		13 172		13 485	102.38
44174403 COMMUNE RsA SUBV A RECEVOIR	1 173		9 858		8 685	88.10
44174503 COMMUNE PUGET SUBV A RECEVOIR	5 998		3 711		2 287	61.64
44174603 SUBV A RECEVOIR LE MUY	8 086		7 509		577	7.69
44174903 COMMUNE SUBV A REC COGOLIN	15 695		4 542		11 154	245.57
44174904 SUBV COMMUNAUTES MER ESTEREL	1 598				1 598	
44176000 C.U.I. VERS. PERCUS	321				321	
44710000 TAXE SUR SALAIRES A PAYER	753				753	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2012	Exercice N-1 31/12/2011	Ecart N / N-1	
			Euros	%
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	50 550	46 207	4 342	9.40
DISPONIBILITES	8 494	5 996	2 498	41.65
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	1 409		1 409	
51230000 LIVRET A - 00310517814	5 486	5 420	66	1.22
51231000 LIVRET B - 01301155370	30	30	0	1.25
51232000 ECUREUIL EXPANS. 831303091544	16	16		
51260000 COMPTE DEPOT ATELIER CAISS EP	10	10		
53000004 CAISSE ATELIER	84	33	52	158.57
53000005 CAISSE	80	164	84	51.18
53100004 CAISSE BROCANTE SOCIALE	1 378	324	1 054	325.65
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 097	5 052	2 955	58.49
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 097	5 052	2 955	58.49
TOTAL ACTIF CIRCULANT	273 095	250 411	22 683	9.06
TOTAL GENERAL	393 442	406 983	13 541	3.33

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%	
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	74	936	46	750	28	186	60.29
10260000 SUBV. INVESTISSEMENT SIEGE	2	500			2	500	
10260003 SUBV. INVESTISSEMENT CHANTIERS	24	686	18	750	5	936	31.66
10260005 SUBV. INVESTISSEMENT JARDINS	47	750	28	000	19	750	70.54
AUTRES RESERVES			107	929	107	929	100.00-
10681000 RESERVES FOND ASSOCIATIF			107	929	107	929	100.00-
REPORT A NOUVEAU	11	609	73	750	85	359	115.74-
11000000 REPORT A NOUVEAU			73	750	73	750	100.00-
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	11	609			11	609	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	46	155	193	288	147	133	76.12
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES			20	000	20	000	100.00-
13120001 SUBV.INVEST. REGION			20	000	20	000	100.00-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	17	173	55	141	37	968	68.86-
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	202	185	213	396	11	211	5.25-
16420200 CREDIT CE3070775 - 40000€ 2012			8	173	8	173	100.00-
16420300 CREDIT CE 3087375 - 05/2014	17	657	27	732	10	076	36.33-
16420400 CREDIT CE 3097848- 11-2014	5	879	8	784	2	905	33.07-
16450000 ESIA	15	000	20	000	5	000	25.00-
16884000 INTERETS COURRUS		64		131		67	51.42-
51220000 CAISSE D'EPARGNE	163	586	148	576	15	010	10.10
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	61	979	78	786	16	807	21.33-
40100000 FOURNISSEURS	55	979	69	686	13	707	19.67-
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	6	000	9	100	3	100	34.07-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	104	422	35	756	68	666	192.04
43100003 URSSAF CHANTIERS	31	744			31	744	
43100004 URSSAF ATELIER	8	191			8	191	
43100006 URSSAF GOLFE	2	940			2	940	
43730003 PREMALLIANCE CHANTIERS	31	846	8	790	23	056	262.30
43730004 PREMALLIANCE ATELIER	8	305	3	324	4	981	149.85
43730005 PREMALLIANCE JARDINS			2	187	2	187	100.00-
43730006 PREMALLIANCE GOLFE	3	532	1	570	1	962	124.97
43731003 APICIL PREVOYANCE CHANTIERS	4	249			4	249	
43731004 APICIL PREVOYANCE ATELIER	1	197			1	197	
43731006 APICIL PREVOYANCE GOLFE		510				510	
44710000 TAXE SUR SALAIRES A PAYER			5	284	5	284	100.00-
44730000 FORMATION CONTINUE A PAYER	11	908	14	601	2	693	18.44-
AUTRES DETTES	7	683	7	470	213		2.85
46700002 ASP / C.A.F. A REMBOURSER		418	2	997	2	579	86.05-
46866160 CHARGES A PAYER	7	265	4	473	2	792	62.42
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			16	433	16	433	100.00-
48700000 PRODUITS CONST AVANCES			16	433	16	433	100.00-
TOTAL DETTES	376	269	351	842	24	428	6.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	148 941		167 871		18 930-	11.28-
70700005 ABONNEMENTS PANIERS JARDINS			21 634		21 634-	100.00-
70710004 BROCANTE SOLIDAIRE	148 941		139 433		9 508	6.82
70710005 VENTES DIRECTES			6 804		6 804-	100.00-
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	331 063		346 598		15 536-	4.48-
70600003 PRESTATIONS DE SERVICE CHANTIE	142 418		89 127		53 291	59.79
70600006 PRESTATIONS CHANTIERS GOLFE	17 520		21 304		3 784-	17.76-
70600023 MARCHE PUBLIC FREJUS	125 399		165 092		39 694-	24.04-
70600123 MARCHE PUBLIC COMM AGGLO	19 191		48 545		29 354-	60.47-
70611004 AUTRES PRESTATIONS ATELIER	26 455		22 330		4 125	18.47
70801000 POLE EMPLOI - PAIEMENT EMT			140		140-	100.00-
70810003 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES CHT	80				80	
70810005 PDTS ACTIVITES ANNEXES JARDINS			60		60-	100.00-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 784 392		1 847 993		63 601-	3.44-
74150003 ASP + CAF - CUI CHANTIERS	545 723		517 375		28 349	5.48
74150004 ASP + CAF - CUI ATELIER	201 268		193 517		7 751	4.01
74150005 ASP + CAF - CUI JARDINS			130 897		130 897-	100.00-
74150006 ASP + CAF - CUI GOLFE	97 493		93 929		3 564	3.79
74201000 SUBVENTION ETAT D.D.T.E.F.P.	52 833		76 334		23 501-	30.79-
74206000 S.P.I.P.	8 048		2 004		6 044	301.60
74211003 SUBV PdV ETAT CHANTIERS	80 938		57 588		23 350	40.55
74211004 SUBV PdV ETAT ATELIERS	29 562		1 992		27 570	NS
74211005 SUBV PdV ETAT JARDINS			10 000		10 000-	100.00-
74214104 SUBV PdV COMM AGGLO ATELIERS			3 000		3 000-	100.00-
74214105 SUBV PdV COMM AGGLO JARDINS			9 000		9 000-	100.00-
74222003 SUBV SCE EMPLOI REGION CHANTIE	186 648		159 004		27 644	17.39
74222004 SUBV SCE EMPLOI REGION ATELIER	59 600		40 500		19 100	47.16
74222005 SUBV SCE EMPLOI REGION JARDINS			30 500		30 500-	100.00-
74223003 SUBV RMI C Gal CHANTIERS	118 000		155 004		37 004-	23.87-
74223004 SUBV. RMI C Gal ATELIERS	52 000				52 000	
74232004 SUBV JARDINS REGION INNOND.			15 000		15 000-	100.00-
74253000 SUBV DIVERSES REGION	12 363		28 554		16 191-	56.70-
74254000 SUBVENTIONS DIVERSES C.G.	31 030		34 400		3 370-	9.80-
74294303 SUBV. ANTRE PdV SAINT-RAPHAEL			18 000		18 000-	100.00-
74304103 SUBV AGGLO FREJUS ST RAPHAEL	33 441				33 441	
74304303 SUBV ST-RAPHAEL CHANTIERS	99 871		85 704		14 167	16.53
74304403 SUBV RsA CHANTIERS	18 197		19 524		1 327-	6.80-
74304503 SUBV PUGET CHANTIERS	35 608		27 900		7 708	27.63
74304603 SUBV LE MUY CHANTIERS	56 534		63 804		7 270-	11.39-
74304703 SUBV CHANTIERS STE-MAXIME			19 816		19 816-	100.00-
74304903 SUBV COGOLIN CHANTIERS	61 905		54 648		7 257	13.28
74304933 SUBV COMMUNAUTE MER ESTEREL	3 330				3 330	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	103 721		81 139		22 582	27.83
79100000 TRANSFERT CHG EXPLOIT SIEGE	231		770		539-	69.97-
79100003 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	899		940		41-	4.40-
79113023 PRIME AGEFIPH			1 600		1 600-	100.00-
79120010 RBT INDEMNITES SS SIEGE	229		804		575-	71.52-
79120013 RBT INDEMNITES SS CHANTIERS	2 044		745		1 299	174.31
79120014 RBT INDEMNISTES SS ATELIER	103		1 003		900-	89.73-
79120015 RBT INDEMNITES SS JARDINS			428		428-	100.00-
79120023 IJSS NON PERMANENTS CHANTIERS	2 704		6 362		3 658-	57.50-
79120024 IJSS NON PERMANENTS ATELIER	3 589		1 705		1 884	110.52

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
79120025 IJSS NON PERMANENTS JARDINS				787	787	100.00
79120026 IJSS NON PERMANENTS GOLFE				45	45	100.00
79150000 FORMATIONS INTERNES	22	530			22 530	
79150010 RBT FORM PERMANENTS SIEGE	11	153	13	506	2 353	17.42
79150013 RBT FORM PERMANENTS CHANTIERS	7	287	1	938	5 349	275.93
79150014 RBT FORM PERMANENTS ATELIER	2	516		688	1 828	265.64
79150015 RBT FORM PERMANENTS JARDINS				688	688	100.00
79150016 RBT FORMATION PERMANENTS GOLFE	1	160		825	335	40.58
79150023 RBT FORMATIONS NP CHANTIERS	28	187	22	048	6 139	27.84
79150024 RBT FORMATIONS NP ATELIER	12	798	23	765	10 966	46.15
79150025 RBT FORMATIONS NP JARDINS				1 358	1 358	100.00
79150026 RBT FORMATION NON PERM GOLFE	8	292		1 134	7 158	631.36
COTISATIONS		160		1 456	1 296	89.01
75600005 ADHESIONS JARDINS				1 456	1 456	100.00
75600030 ADHESIONS FREJUS		160			160	
AUTRES PRODUITS		40		5 724	5 684	99.30
75800000 PRODUITS DE GESTION DIVERSE CO		6		0	6	NS
75800003 PRODUIT GESTION DIV. CHANTIERS		19		3	16	638.82
75800004 PRODUITS GESTION DIV. ATELIER		5		471	466	99.00
75800005 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE				1	1	100.00
75800006 PRODUITS GESTION DIV GOLFE		11		2	8	351.68
75810004 DONS ATELIER				30	30	100.00
75811013 FONDATION VINCI - OLIVERAIE				5 000	5 000	100.00
75820005 DONS AFFECTES JARDINS				217	217	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		2 368 318		2 450 781	82 463	3.36
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				42	42	100.00
60810005 FRAIS ACCESSOIRES JARDINS				42	42	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		333 603		383 508	49 905	13.01
60600005 ACHATS NON STOCKES JARDINS				8 735	8 735	100.00
60611000 EAU		297		325	28	8.70
60611003 EAU CANAL PROVENCE		382			382	
60611004 EAU ATELIERS		50		39	11	27.28
60611005 EAU - JARDINS				430	430	100.00
60612000 EDF		3 296		2 986	310	10.38
60612004 EDF GDF ATELIERS		609		666	57	8.57
60630000 FTURES PETIT EQUIPEMENT		1 982		3 977	1 996	50.18
60630003 PETIT EQUIPEMENT CHANTIERS		9 512		13 147	3 636	27.65
60630004 PETIT EQUIPEMENT ATELIER		1 660		1 584	76	4.77
60630005 PETIT EQUIPEMENT JARDINS				2 723	2 723	100.00
60630006 PETIT EQUIPEMENT GOLFE		906		1 881	975	51.84
60632000 EQUIPEMENTS SECURITES PERSONNE		3 881		8 409	4 528	53.85
60632003 EQUIPEMENT SECURITE CHANTIERS		1 416		2 390	974	40.76
60632004 EQUIPEMENT SECURITE ATELIER		119		118	1	0.82
60632006 EQUIPEMENT SECURITE GOLFE		180		275	95	34.61
60640000 FTURES ADMINISTRATIVES SIEGE		6 554		5 907	647	10.95
60640003 FTURES ADMINISTRAT. CHANTIERS				9	9	100.00
60640004 FTURES ADMINISTRATIVES ATELIER		1 040		955	85	8.88
60640005 FTURES ADMINISTRATIVES JARDINS				54	54	100.00
60640006 FTURES ADMINISTRATIVES GOLFE				51	51	100.00
60660000 CARBURANTS SIEGE		7 287		5 182	2 104	40.60

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
60660003 CARBURANTS CHANTIERS	21 621		18 559		3 062	16.50
60660004 CARBURANTS ATELIER	4 076		2 736		1 340	48.99
60660005 CARBURANTS JARDINS			5 304		5 304	100.00
60660006 CARBURANTS GOLFE	3 422		6 817		3 395	49.81
60660013 CARBURANTS PERM. CHANTIERS	73				73	
61100000 PERSONNEL EXTERIEUR			3 009		3 009	100.00
61100003 SOUS TRAITANCE GNRAL CHANTIER	100		2 967		2 867	96.63
61100006 SOUS TRAITANCE GNRAL GOLFE			1 698		1 698	100.00
61223104 LEASING PHOTOCOPIEUR ATELIER	527		703		176	25.00
61320000 LOCATION IMMEUBLE	28 185		26 929		1 256	4.66
61320003 LOYER TERRAIN	2 286				2 286	
61320004 LOCATION IMMEUBLE	27 086		25 908		1 178	4.55
61320005 LOYER JARDINS			2 236		2 236	100.00
61320006 LOYER LOCAUX COGOLIN	1 200		8 000		6 800	85.00
61351000 LOCATION VEHICULE PICANTO	2 132		2 132			
61351003 LOCATION VEHICULE - CHANTIERS			2 600		2 600	100.00
61351013 LOC CITROEN JUMPER ST RAPHAEL	4 838		3 127		1 711	54.71
61351014 LOCATION CITROEN BERLINGO	837				837	
61351015 LOCATION CITROEN BERLINGOT			2 539		2 539	100.00
61351023 LOC CITROEN JUMPY ST RAPHAEL	5 137		2 936		2 200	74.93
61352000 LOCATION VEHICULE RIO KIA	2 920		2 920			
61352100 LOCATION CITROEN BERLINGOT	2 511				2 511	
61352200 LOCATION MACHINE A CAFE	36				36	
61353000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 822		1 188		634	53.35
61360000 LOCATION MATERIEL - NEXTIRAONE	1 062		1 234		172	13.90
61360003 LOCATION MATERIEL CHANTIERS	1 137		156		981	628.31
61361000 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	629		417		212	50.77
61362000 LOCATION MATERIEL DIVERS	72		299		227	76.00
61370000 LOCATION STAND	2 117				2 117	
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 100		1 073		27	2.53
61400004 CHARGES LOCATIVES			138		138	100.00
61550000 ENTRETIEN DU MATERIEL	2 372		1 618		753	46.55
61550003 ENTRETIEN MATERIEL CHANTIERS	2 317		2 659		342	12.85
61550004 ENTRETIEN MATERIEL ATELIER	226		215		11	5.11
61550005 ENTRETIEN DU MATERIEL JARDINS			750		750	100.00
61550006 ENTRETIEN MATERIEL GOLFE	163		1 957		1 794	91.69
61551000 ENTRETIEN MAT.ROULANT	1 722		1 877		154	8.22
61551003 ENTRETIEN MAT.ROULANT CHANTIER	8 991		5 356		3 635	67.88
61551004 ENTRETIEN MAT.ROULANT ATELIER	2 542		1 994		548	27.47
61551005 ENTRETIEN MAT.ROULANT JARDINS			2 234		2 234	100.00
61551006 ENTRETIEN MAT ROULANT GOLFE	349		3 679		3 330	90.52
61560000 CONTRATS DE MAINTENANCE	261		337		76	22.52
61600000 PRIMES D'ASSURANCES SIEGE	3 083		2 842		241	8.47
61600003 ASSURANCES CHANTIERS	7 507		5 571		1 935	34.74
61600004 ASSURANCES ATELIER	2 535		1 694		840	49.60
61600005 ASSURANCES JARDINS			1 308		1 308	100.00
61600006 ASSURANCES GOLFE	1 815		1 783		32	1.79
61810000 DOCUMENTATION GENERALE			1 817		1 817	100.00
61851000 FORM ANALYSES PRATIQUES PERM			840		840	100.00
61851010 FORMATIONS PERMANENTS SIEGE	11 240		2 399		8 841	368.47
61851013 STAGES ET FORMATIONS PERMANENT	2 208		2 755		547	19.87
61851014 FORMATIONS PERMANENTS ATELIER	883		785		98	12.48
61851015 FORMATION PERMANENTS JARDINS			649		649	100.00
61851016 FORMATION PERMANENTS GOLFE	209		743		534	71.82
61851020 FORMATIONS NON PERMANENTS	5 240		13 800		8 560	62.03

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
61851023	FORMATION NON PERM. CHANTIERS	29 755	25 153	4 602	18.30	
61851024	FORMATION NON PERM. ATELIER	19 064	22 904	3 840	16.77	
61851025	FORMATION NON PERM JARDINS		5 399	5 399	100.00	
61851026	FORMATION NON PERMANENTS GOLFE	5 976	2 326	3 651	156.96	
62260000	HONORAIRES	215	236	21	8.73	
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	19 923	18 921	1 003	5.30	
62261100	HONORAIRES AVOCAT	5 304	4 512	792	17.55	
62261200	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPT	1 846	1 746	100	5.71	
62262005	HONORAIRES AVOCAT		4 212	4 212	100.00	
62300000	ADHESIONS	2 667	4 701	2 035	43.28	
62300005	ADHESIONS JARDINS		1 080	1 080	100.00	
62340000	CADEAUX	94	661	567	85.81	
62340003	CADEAUX CHANTIERS		29	29	100.00	
62341000	DON SALARIES INONDATIONS	300		300		
62350003	FRAIS DECHETTERIE CHANTIERS	4 923	5 149	225	4.38	
62370000	PUBLICATIONS	826	1 160	334	28.77	
62370003	PUBLICATIONS CHANTIERS		295	295	100.00	
62370004	PUBLICATIONS ATELIER	120		120		
62370005	PUBLICATIONS JARDINS		207	207	100.00	
62380000	ABONNEMENTS	288	530	243	45.77	
62380005	ABONNEMENTS ADHESIONS JARDINS		40	40	100.00	
62400003	ECOCERT	617		617		
62400005	ECOCERT JARDINS		407	407	100.00	
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	500	480	20	4.17	
62510010	FRAIS DEPLAC PERMANENTS SIEGE	7 887	7 405	483	6.52	
62510013	FRAIS DEPLAC PERM CHANTIERS	2 695	2 769	74	2.67	
62510014	FRAIS DEPLAC PERM ATELIER	2 610	3 306	696	21.05	
62510015	FRAIS DEPLAC PERM JARDINS		617	617	100.00	
62510016	FRAIS DEPLACEMENTS PERM GOLFE	2	1 280	1 278	99.85	
62510023	FRAIS DEPLAC NON PERM CHANTIER	803	554	250	45.06	
62510024	FRAIS DEPLAC NON PERM ATELIER		359	359	100.00	
62510026	FRAIS DEPLAC NON PERM GOLFE	1 830	1 273	557	43.72	
62560000	MISSIONS ET RECEPTIONS	1 655	2 784	1 129	40.56	
62560003	MISSIONS RECEPTIONS CHANTIERS	221	126	95	75.15	
62560004	MISSIONS - RECEPTIONS ATELIER	89	244	154	63.26	
62560005	MISSIONS & RECEPTIONS JARDINS		365	365	100.00	
62561000	JETONS MACHINE A CAFE	25		25		
62610000	FRAIS PTT	1 557	1 377	180	13.08	
62610004	FRAIS PTT	51	106	55	51.52	
62610005	FRAIS DE TIMBRES 1 PTT JARDINS		2	2	100.00	
62611000	FRAIS FACTURATION FOURNISSEURS	498	672	174	25.96	
62611003	FACTURATION FSSEURS CHANTIERS	24		24		
62620000	TELEPHONE	1 737	1 819	81	4.48	
62620003	TELEPHONE CHANTIERS	140		140		
62620004	TELEPHONE ATELIER	32		32		
62621000	PORTABLES	1 963	3 188	1 225	38.42	
62621003	PORTABLES CHANTIERS	1 322	2 874	1 551	53.98	
62621004	PORTABLES ATELIERS	397	1 110	714	64.28	
62621005	PORTABLES JARDINS		688	688	100.00	
62621006	PORTABLES GOLFE	295	838	543	64.79	
62630000	INTERNET	598	598			
62630004	INTERNET - ATELIER	318	316	2	0.49	
62670000	A.D.S.L. ENVIRONNEMENT	230	225	5	2.21	
62670003	A.D.S.L. CHANTIERS	283	281	2	0.62	
62670004	ADSL ATELIERS	391	367	24	6.46	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
62670006 ADSL PAYS DES MAURES				344	344	100.00
62700000 SERVICE BANCAIRE ET ASSIMILES	5 826		2 344		3 482	148.59
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	81 537		81 641		104	0.13
63110010 TAXE SALAIRES PERMANENTS SIEGE	25 745		22 387		3 358	15.00
63110013 TAXE SALAIRES PERM. CHANTIERS	15 074		15 284		211	1.38
63110014 TAXE SALAIRES PERM. ATELIER	7 564		6 238		1 326	21.27
63110015 TAXE SALAIRES PERM. JARDINS			1 704		1 704	100.00
63110016 TAXE SALAIRES PERMANENTS GOLFE	2 892		5 036		2 145	42.59
63110023 TAXE SALAIRES NP CHANTIERS	119		170		51	29.82
63110024 TAXE SALAIRES NP ATELIER	645		313		332	105.87
63110025 TAXE SALAIRES NP JARDINS			145		145	100.00
63110026 TAXE SALAIRES NON PERM GOLFE	9		6		3	53.66
63330010 FORMATION CONTINUE PERM BUREAU	4 675		4 247		428	10.08
63330013 FORMATION CONTINUE PERM CHANTI	3 673		4 866		1 193	24.51
63330014 FORMATION CONTINUE PERM ATELIE	1 558		1 221		337	27.58
63330015 FORMATION CONTINUE PERM JARDIN			711		711	100.00
63330016 FORMATION CONTINUE PERM GOLFE	498		1 142		644	56.38
63330023 FORMATION CONTINUE NP CHANTIER	9 526		9 652		126	1.30
63330024 FORMATION CONTINUE NP ATELIER	3 066		2 394		672	28.09
63330025 FORMATION CONTINUE NP JARDINS			1 396		1 396	100.00
63330026 FORM CONTINUE NON PERM GOLFE	1 501		1 362		139	10.17
63350000 EFFORT CONSTRUCTION	2 709		1 873		835	44.59
63580000 AUTRES DROITS	1 526		1 097		429	39.06
63580003 AUTRES DROITS CHANTIERS			151		151	100.00
63580004 AUTRES DROITS ATELIER	758		242		516	213.67
63580005 AUTRES DROITS JARDINS			4		4	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 492 667		1 645 390		152 723	9.28
64110010 SALAIRES PERMANENTS SIEGE	290 948		264 747		26 201	9.90
64110013 SALAIRES PERMANENTS CHANTIERS	225 850		234 851		9 000	3.83
64110014 SALAIRES PERMANENTS ATELIER	99 194		97 709		1 485	1.52
64110015 SALAIRES PERMANENTS JARDINS			54 684		54 684	100.00
64110016 SALAIRES PERMANENTS GOLFE	31 143		68 642		37 499	54.63
64110023 SALAIRES NON PERM CHANTIERS	499 977		478 223		21 754	4.55
64110024 SALAIRES NON PERM ATELIER	195 223		182 320		12 903	7.08
64110025 SALAIRES NON PERM JARDINS			107 361		107 361	100.00
64110026 SALAIRES NON PERMANENTS GOLFE	93 785		85 145		8 640	10.15
64131010 ALLOC FORM PERMANENTS			126		126	100.00
64131013 ALLOC FORM PERM CHANTIERS			59		59	100.00
64131014 ALLOC FORM PERMANENTS ATELIER			29		29	100.00
64131015 ALLOC FORM PERMANENTS JARDINS			28		28	100.00
64131016 ALLOC FORMATION PERM GOLFE			32		32	100.00
64132023 ALLOC FORM NON PERM CHANTIERS	465		3 252		2 787	85.70
64132024 ALLOC FORM NON PERM ATELIER	376		2 162		1 785	82.59
64132025 ALLOC FORM NON PERM JARDINS			549		549	100.00
64132026 ALLOC FORMATION NON PERM GOLFE			509		509	100.00
64140010 TICKETS RESTAURANT PERM SIEGE	4 316		4 273		43	1.00
64140014 TICKETS RESTAU PERM ATELIER	952		1 003		52	5.17
64140033 INDEMNITE RUPTURE CONVENT.	2 155		10 590		8 435	79.65
64150013 PANIERS PERMANENTS CHANTIERS	11 133		11 680		547	4.68
64150016 PANIERS PERMANENTS GOLFE	1 151		2 639		1 489	56.40
64150023 PANIERS NON PERM CHANTIERS	30 175		28 791		1 384	4.81
64150025 PANIERS NON PERM JARDINS			528		528	100.00
64150026 PANIERS NON PERMANENTS GOLFE	5 823		5 458		366	6.70

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	423	751	469	685	45	9.78-
64500010 CHARGES PERMANENTS SIEGE	133	134	121	808	11	3.25
64500013 CHARGES PERMANENTS CHANTIERS	93	910	95	132	1	2.28-
64500014 CHARGES PERMANENTS ATELIER	37	789	35	434	2	3.56
64500015 CHARGES PERMANENTS JARDINS			18	856	18	856-
64500016 CHARGES PERMANENTS GOLFE	15	167	27	661	12	4.17-
64500023 CHARGES NON PERM CHANTIERS	81	931	86	338	4	4.10-
64500024 CHARGES NON PERM ATELIER	35	834	35	597	238	0.67
64500025 CHARGES NON PERM JARDINS			20	879	20	879-
64500026 CHARGES NON PERMANENTS GOLFE	14	349	13	923	425	3.05
64580003 MEDECINE DU TRAVAIL CHANTIERS	8	303	8	765	462-	5.28-
64580004 MEDECINE DU TRAVAIL ATELIER	2	159	2	337	178-	7.62-
64580005 MEDECINE DU TRAVAIL JARDINS			1	499	1	499-
64580006 MEDECINE DU TRAVAIL GOLFE	1	174	1	455	280-	19.27-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	50	162	42	588	7	5.74
68111000 AMORTISSEMENT FRAIS DE DEVELOP	1	148			1	148
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	49	014	2	928	46	0.86
68112003 DOTATION AUX AMTS CHANTIERS			20	479	20	479-
68112004 DOTATIONS AUX AMTS ATELIER			4	969	4	969-
68112005 DOTATION AUX AMTS JARDINS			8	439	8	439-
68112006 DOTATIONS AUX AMTS GOLFE			5	775	5	775-
AUTRES CHARGES	146		79		67	84.94
65400000 PERTES CREANCES IRRECOUVRABLES	100				100	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	2		2		0-	6.67-
65800003 CHARGES DIVERSES CHANTIERS	7		4		3	58.81
65800004 CHARGES DIVERSES ATELIERS	31		16		15	90.22
65800005 CHARGES DIVERSES JARDINS			52		52-	100.00-
65800006 CHARGES DIVERSES GOLFE	6		4		2	68.70
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 381	866	2 622	932	241	0.66-
RESULTAT D'EXPLOITATION	13	548-	172	151-	158	6.03
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	384		111		272	244.58
76800000 PRODUITS FINANCIERS	384		111		272	244.58
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	384		111		272	244.58
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	6	193	5	985	207	3.46
66110000 INTERETS EMPRUNTS	1	309	2	259	950-	42.06-
66110003 INTERETS SUR EMPRUNTS CHANTIER	3				3	
66160000 AGIOS	4	880	3	726	1	1.54
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	6	193	5	985	207	3.46
RESULTAT FINANCIER	5	809-	5	874-	65	1.11
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	19	357-	178	025-	158	6.68
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	10	647	8	530	2	1.17
77180000 PRODUITS EXCEPIONNELS DIVERS	269		356		87-	24.42-
77180003 PRODUITS EXCEPTIONNELS GESTION			1	792	1	792-
77180004 PRODUITS EXCEPTIONNELS ATELIER	200		2		198	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
77180005 PROUITS EXCEPTIONNELS JARDINS				1 425	1 425	100.00
77180006 PRODUITS EXCEPTIONNELS GOLFE				524	524	100.00
77200000 PRODUITS EXEC ANTERIEUR	4 832				4 832	
77200003 PRODUITS EXC ANTERIEURS CHTIER	4 738		1 314		3 424	260.60
77200004 PRODUITS EXC ANTERIEURS ATELIE			490		490	100.00
77200005 PRODUITS EXC ANTERIEURS JARDIN	608		199		410	206.16
77200006 PRODUITS EXERC ANTERIEUR GOLFE			2 429		2 429	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	800		500		300	60.00
77520000 PRODUIT DE CESSIOB IMMOS	800				800	
77520004 CESSIONS IMMO ATELIER			500		500	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 447		9 030		2 417	26.77
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	38 245		24 293		13 952	57.43
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		325	139		186	134.20
67180003 CHARGES EXCEPTIONNELLES GESTIO		120	977		857	87.72
67180004 CHARGES EXCEPTIONNELLES ATELIE		235	518		283	54.60
67180005 CHARGES EXCEPTION. JARDINS			3 714		3 714	100.00
67180006 CHARGES EXCEPTIONNELLES GOLFE		11	270		259	95.81
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	2 308		11 436		9 129	79.82
67200003 CHARGES EX ANTERIEUR CHANTIERS	25 390		4 993		20 397	408.55
67200004 CHARGES EX ANTERIEUR ATELIER	6 915		460		6 455	NS
67200006 CHG S/EXERCICE ANTERIEUR GOLFE	2 942		1 787		1 155	64.62
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	38 245		24 293		13 952	57.43
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26 798		15 263		11 535	75.58
TOTAL PRODUITS	2 380 149		2 459 923		79 774	3.24
TOTAL DES CHARGES	2 426 304		2 653 210		226 907	8.55
SOLDE INTERMEDIAIRE	46 155		193 288		147 133	76.12
EXCEDENTS OU DEFICITS	46 155		193 288		147 133	76.12

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice		NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	17	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	17	
Informations générales complémentaires		NS
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	18	
Etat des amortissements	18	
Tableau de variation des fonds associatifs	19	
Etat des provisions	19	
Etat des échéances des créances et des dettes	20	
Variation des fonds propres		NS
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NS
Frais de recherche appliquée et de développement		NS
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NS
Evaluation des immobilisations corporelles	20	
Evaluation des amortissements	20	
Titres immobilisés	20	
Créances immobilisées	21	
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Variation détaillée des stocks et des en-cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	21	
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros		NS
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	21	
Détail des produits à recevoir		NS
Charges à payer	21	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Détail des charges à payer		NS
Charges et produits constatés d'avance	21	
Détail des charges constatées d'avance		NS
Détail des produits constatés d'avance		NS
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement	21	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources		NS
Rémunération des dirigeants	22	
Ventilation de l'effectif moyen		NS
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires		NS
Honoraires des commissaires aux comptes		NS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers		NA
Informations en matière de crédit bail	22	
Engagement en matière de pensions et retraites	22	
Droit individuel à la formation		NS
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations	22	
Liste des filiales et participations		NA

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels	24	
Transferts de charges	24	
Frais accessoires d'achat		NS
Valeurs mobilières		NA
Produits et charges sur exercices antérieurs	24	
Participation des salariés		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 393 442.41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 368 317.79 Euros et dégagant un déficit de 46 154.72- 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
Frais d'établissements et de développement	5 741		
TOTAL	5 741		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	919		
TOTAL	919		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	113 032		4 642
Installations générales agencements aménagements divers	48 131		
Matériel de transport	179 321		8 024
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 069		1 110
TOTAL	358 554		13 776
Autres titres immobilisés	5 500		
Prêts, autres immobilisations financières	7 902		
TOTAL	13 402		
TOTAL GENERAL	378 616		13 776

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			5 741	5 741
TOTAL			5 741	5 741
Autres immobilisations incorporelles			919	919
TOTAL			919	919
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		17 967	99 706	99 706
Installations générales agencements aménagements divers		5 265	42 866	42 866
Matériel de transport		14 400	172 945	172 945
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 802	15 377	15 377
TOTAL		41 435	330 894	330 894
Autres titres immobilisés			5 500	5 500
Prêts, autres immobilisations financières		100	7 802	7 802
TOTAL		100	13 302	13 302
TOTAL GENERAL		41 535	350 856	350 856

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	261	1 148		1 409
TOTAL	261	1 148		1 409
Autres immobilisations incorporelles	919			919
TOTAL	919			919
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	65 389	14 984	17 967	62 406
Installations générales agencements aménagements divers	24 738	3 550	5 265	23 023
Matériel de transport	111 733	28 658	14 400	125 991
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 240	1 822	3 802	11 260
TOTAL	215 101	49 014	41 435	222 680
TOTAL GENERAL	216 282	50 162	41 435	225 009

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	1 148				
Instal.techniques matériel outillage indus.	14 984				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 550				
Matériel de transport	28 658				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 822				
TOTAL	49 014				
TOTAL GENERAL	50 162				

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					
Fonds associatifs sans droit de reprise	46 750	20 000	10 000	1 814	74 936
Réserves :					
Autres réserves	107 929	107 929		0	
Report à nouveau	73 750	85 359		0	11 609
RESULTAT DE L'EXERCICE	193 288	193 288	46 155	0	46 155
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	20 000	20 000			
Provisions réglementées					
TOTAL I	55 141		36 155	1 813	17 173

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	5 500				5 500
TOTAL	5 500				5 500
TOTAL GENERAL	5 500				5 500

ANNEXE

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

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	7 802	7 802	
Autres créances clients	49 568	49 568	
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	753	753	
Divers état et autres collectivités publiques	161 209	161 209	
Débiteurs divers	50 873	50 873	
Charges constatées d'avance	2 097	2 097	
TOTAL	272 403	272 403	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	163 650	163 650		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	38 535	28 321	10 214	
Fournisseurs et comptes rattachés	61 979	61 979		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 514	92 514		
Autres impôts taxes et assimilés	11 908	11 908		
Autres dettes	7 683	7 683		
TOTAL	376 269	366 055	10 214	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 153			

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	LINEAIRE	10 ans
Installations techniques	LINEAIRE	5 à 10 ans
Matériels et outillages	LINEAIRE	5 ans
Matériel de transport	LINEAIRE	5 ans
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 à 5 ans
Mobilier	LINEAIRE	8 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

A ce titre, la participation dans la SCIC SOLEA a été intégralement provisionnée.

ANNEXE

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

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	15 400
Autres créances	50 872
Total	66 272

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	64
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 000
Autres dettes	7 265
Total	13 329

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 097
Total	2 097

Subventions d'équipement

Les subventions d'investissement, dès lors que le renouvellement est à la charge de l'association, ne sont pas reprises au compte de résultat.

A ce titre, il a été mis en fonds associatifs 74936€ de subventions d'investissement qui ne font pas l'objet d'une reprise au compte de résultat.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Conformément aux dispositions de la loi sur le volontariat associatif la rémunération allouée aux 3 cadres dirigeants les mieux rémunérés s'élève à :
61.435 € (salaire brut).

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				3 110	3 110
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				1 231	1 231
- exercice				703	703
Total				1 934	1 934
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				703	703
- entre 1 et 5 ans				1 055	1 055
Total				1 758	1 758

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. Aucune provision pour charges n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Dates d'ancienneté du personnel permanent :

- plus de 20 ans 1 salarié
- entre 11 ans et 14 ans 6 salariés
- entre 6 ans et 10 ans 7 salariés
- entre 1 ans et 5 ans 12 salariés

Liste des filiales et participations

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - SCI SOLEA			18.09	5 500						
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

Revoir paragraphe : Titres immobilisés

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- STRUCTURE	269	
- ATELIER	200	
Total	469	
Charges exceptionnelles		
- STRUCTURE	325	
- CHANTIERS	120	
- ATELIER	235	
- GOLFE	11	
Total	691	

Transferts de charges

Nature	Montant
SINISTRE	521
PRIME EMPLOI	609
INDEMNITES JOURNALIERES	8 668
FORMATIONS Prise en charge	93 922
Total	103 720

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- RAPPEL RETRAITE 2009/2010	31 145	
- SUBVENTIONS	5 853	
- CHARGES LOCATIVES	556	
Total	37 554	
Produits		
- REMBOURSEMENT SINISTRE 2011	4 739	
- SUBVENTIONS	1 834	
- AIDES CUI	2 997	
- ORGANISME SOCIAUX	608	
Total	10 178	