

**MISSION LOCALE RURALE
CENTRE ET SUD VIENNE**

57, Avenue de Poitiers
86600 LUSIGNAN

**RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2012

Mesdames, Messieurs les adhérents,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Mission Locale Rurale Centre et Sud Vienne, 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.

1 - 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.



2 - 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 :

- Subventions : Elles représentent 96 % des produits d'exploitation, soit 1 085 016 euros. Nous avons vérifié leur concordance avec les conventions signées avec les organismes financeurs et vérifié leurs encaissements et les montants restant à recevoir.

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.

3 - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé 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 du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à SAINTES, le 7 juin 2013,

Pour la SARL CABINET DROMER,
Commissaire aux comptes,



Martine DROMER,
Commissaire aux comptes

BILAN

ACTIF	31/12/2012	31/12/2011
	<i>Euros</i>	<i>Euros</i>
2050 Concessions et Droits		
2080 Logiciels informatiques		
2183 Matériels de bureau et informatique	5 415.07	10 729.47
2184 Mobilier	5 176.82	6 233.36
2750 Dépôts et Cautionnements	200.00	200.00
TOTAL IMMOBILISATIONS	10 791.89	17 162.83
3100 stocks fin	Documents contrôlés par le Commissaire aux Comptes	
TOTAL DES STOCKS		
40910000 Fournisseurs - Avances et acomptes versés	234.00	547.54
41800000 Produits non encaissés		812.50
44170000 Subventions à recevoir : DIRECCTE	91 903.19	78 676.31
44170010 Subventions à recevoir : REGION	46 069.80	46 068.60
44170030 Subventions à recevoir : DEPARTEMENT	13 500.00	13 500.00
44170040 Subventions à recevoir : POLE EMPLOI	10 580.00	10 580.00
44170060 Subventions à recevoir : SPIP	4 000.00	4 000.00
44170070 Subventions à recevoir : Pays civraisien	6 992.50	22 709.65
44170080 Subventions à recevoir : Pays montmorillonnais	8 095.00	11 967.00
44170090 Subventions à recevoir : Pays chauvinois	21 914.21	3 890.00
44170100 Subventions à recevoir : Pays 6 Vallées	43 644.00	71 276.60
44170110 Subvention Valdivienne	3 880.00	
44171000 Convention Parrainage	900.00	
44170120 Subventions à recevoir : ARML	15 637.00	15 637.00
44870000 Débit, divers à recevoir : UNIFORMATION		2 042.82
46870000 Débit, divers à recevoir	416.00	6 644.73
48600000 Charges constatée d'avance		
TOTAL COMPTES DE TIERS	267 765.70	288 352.75
5000 Placements		
5121 Banque Crédit-Agricole	36 737.66	2 850.60
5122 Banque Crédit-Agricole CSL	161 327.36	110 978.77
5123 Banque Compte FAJ	12 607.90	5 822.33
5124 CRCA FIJ Vouillé	1 803.50	2 913.81
TOTAL COMPTES FINANCIERS	212 476.42	122 565.51
4860 Charges constatée d'avance	454.51	272.01
TOTAL ACTIF	491 488.52	428 353.10

PASSIF	31/12/2012	31/12/2011
	<i>Euros</i>	<i>Euros</i>
1020 Fonds associatif	13 048.18	8 111.34
1100 Report à nouveau	193 265.51	193 265.51
1200 Résultat bénéficiaire	26 763.15	4 936.84
Subvention d'équipement	Documents contrôlés par le Commissaire aux Comptes	
1310 Subventions d'équipements	767.90	767.90
TOTAL CAPITAUX PROPRES	233 844.74	207 081.59
Provisions		
1570 Provisions pour risques et charges :	15 295.22	10 087.69
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES	15 295.22	10 087.69
Fonds dédiés		
1940 Fonds dédiés sur subvention fonctionnement	5 408.30	
TOTAL FONDS DEDIES	5 408.30	10 087.69
4010 Fournisseurs	11 184.67	5 372.13
4080 Factures non parvenues	10 586.78	5 100.00
4210 Personnel compte rattaché	1 388.91	578.24
4282 Personnels congés payés	68 828.10	69 541.16
4300 Organismes sociaux	48 454.48	30 365.57
4382 Organismes sociaux : charges congés payés	26 238.18	35 441.52
4386 Organismes Sociaux charges à payer	13 841.00	12 394.00
4420 Subventions à reverser	15 048.33	915.00
4440 Etat - Impôt sur les bénéfiques		234.00
4470 Etat a payer : taxe sur salaires	9 780.97	1 159.00
4670 F.A.J.	12 607.90	12 322.33
4672 FIPJ	1 803.50	3 508.69
4673 SMPC		21 080.36
4686 Debiteurs Créiteurs divers à payer		1 102.18
46871 FAJ à régulariser	1 130.77	1 130.77
4870 Produits constatées d'avances	16 046.67	10 938.87
TOTAL DETTES A COURT TERME	236 940.26	221 271.51
51210 Banque crédit-agricole O.C.C.		
580000 Virements Internes		
TOTAL AUTRES DETTES A COURT TERME		
TOTAL PASSIF	491 488.52	438 440.79

COMPTE DE RESULTAT

CHARGES DU 01/01/2012 au 31/12/2012

		31/12/2012	31/12/2011
Intitulés		Euros	Euros
6061	Eau, Gaz, Electricité		
60615	Carburant Lubrifiant	3 900.75	4 474.98
6063	Fournitures d'entretien petit equip	3 782.08	308.21
6064	Fournitures administratives	8 749.77	6 596.64
6068	Autres mat,et fourniture	752.44	1 330.18
6064	Photocopies	4 590.55	10 152.27
TOTAL ACHATS		21 775.59	22 862.28
6110	Sous-traitance générale	16 285.01	16 511.69
6120	Redevance credit bail	759.94	696.61
6130	locations vehicules	20 682.68	19 913.73
6132	locations immobilière Civray		6 252.11
6135	Locations ponctuelles	299.00	127.00
6140	Charges locatives Civray		3 436.93
6155	Entretien biens mobiliers & immobiliers	400.00	1 023.16
6156	Maintenance	3 241.81	692.27
6160	Assurances	9 453.72	9 533.79
6180	Divers	2 910.63	658.90
TOTAL CHARG.EXTERN.SERVICES		54 032.79	58 846.19
6210	Personnel exterieur	542.28	2 526.88
6220	Rémunération Intermédiaire : Hébergement Site	240.00	
6226	Honoraires	13 709.28	8 048.38
6227	Frais d'actes		
6230	Publicité publications, dons	3 980.83	8 071.87
6250	Déplacements du personnel	25 763.17	27 269.21
6250	Déplacements missions réceptions	16 864.46	14 698.39
6260	Frais postaux, telephones fixes et portables, adsl	27 685.57	28 117.16
6270	Services bancaires	362.98	366.92
6280	Cotisations & Frais divers	2 385.00	1 750.00
TOTAL AUTRES SERV.EXTERNES		91 533.57	90 848.81
6350	Autres impôts et taxes	317.00	387.00
6310	Taxes sur salaires	44 485.37	46 341.00
6480	Formation autres taxes	17 103.00	16 246.00
TOTAL IMPOTS ET TAXES		61 905.37	62 974.00
6411	Rémunérations du personnel	598 875.74	593 197.41
6412	Congés payés	-713.06	3 142.31
6413	Autre rémunération	701.12	
6414	Indemnités et Avantages	2 892.33	
6450	Cotisations sociales salariés	229 054.01	230 411.37
6452	Cotisations sociales /conges payes	-9 203.34	1 996.54
6475	Médecine du Travail	2 852.18	
64801	Stages - Formations	2 469.85	2 366.81
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		826 928.83	831 114.44
6510	Autres charges de gestion courant,	2 500.00	2 500.00
6500	Autres charges de gestion courant,		
6580	Charges supplétives (MAD & entretien par les collectivités)	24 425.53	24 477.37
6581	Charge FIJ Mobilité		
TOTAL AUTRES PRODUITS GESTION		26 925.53	26 977.37
6610	Frais financiers		0.00
TOTAL CHARGES FINANCIERES		0.00	0.00
6712	Autres charges exceptionnelles		90.00
6720	Charges exceptionnels/exercices anterieurs	4 000.00	356.69
6750	Valeur Nette Comptable immob,cédéé		708.17
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		4 000.00	1 154.86
6811	Dotations amortissements	6 370.94	7 110.85
6815	Dotations aux provisions	5 207.53	5 014.52
6894	Engagement à realiser sur subventions attribuées	5 408.30	
TOTAL DOTATIONS		16 986.77	12 125.37
6950	Impôt sur les sociétés		234.00
IMPOT SUR LES SOCIETES		0.00	234.00
TOTAL DES CHARGES		1 104 088.45	1 107 137.32

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

(SUITE)

PRODUITS du 01/01/2012 au 31/12/2012

		31/12/2012	31/12/2011
Intitulés		Euros	Euros
TOTAL DES PRODUITS			
Documents contrôlés par le Commissaire aux Comptes			
Subventions : structure			
74001000	Subvention d'équipement		1869.00
74001015	Subvention ETAT DIRECCTE	358 309.10	349 732.23
74001016	Subvention CONSEIL REGIONAL	153 566.00	153 562.00
74001017	Subvention ETAT DIRECCTE. FSE	122 043.54	83 516.66
74001070	Subventions PAYS et Collectivités locales	180 656.74	242 777.29
Subventions actions spécifiques :			
74001019	Subvention POLE EMPLOI (PPAE)	52 900.00	52 900.00
74001025	Subvention CONSEIL REGIONAL (CRDD Santé)	33 597.20	24 483.40
74001030	Subvention CONSEIL GENERAL (RSA)	45 000.00	45 000.00
74001032	Subvention CONSEIL REGIONAL CRDD(acceuil multi-public et entreprises)	20 000.00	28 000.00
74001035	Subvention ETAT DIRECCTE (Parrainage)	14 395.00	14 945.00
74001036	Subvention CONSEIL REGIONAL CRDD (atel.création)	13 838.00	13 200.00
74001037	Subvention Relation Entreprise (ARML)		23 137.00
74001039	Subvention GRSP (Santé)		
74001020	Subvention C.T 6 Vallées	8 000.00	
Subventions : autres			
74001039	Subventions SPIP	4 000.00	4 000.00
74001040	Subventions Exceptionnelles (Projets FIPJ)		
74020000	Subvention FIPJ JOB DETING	938.00	
74001050	Subvention Conseil Régional CRDD (ACP)	27 405.00	27 405.00
74030000	Subvention COLLECT SMPC	941.00	
74520000	Subventions FIJ Mobilité DIRECCTE	49 426.00	
		1 085 015.58	1 064 527.58
7580000	Contre-partie charges supplétives (Misa à dispo. & entretien par les collectivités locales)	24 769.38	24 464.77
TOTAL AUTRES PRODUITS GEST.COUC		24 769.38	24 464.77
76000000	Produits financiers	1 327.36	978.77
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		1 327.36	978.77
77100000	Poduits exceptionnels		419.05
77200000	Produits /exercices antérieurs	80.00	
78150000	Reprise provisions exploitation		
77800000	Autres Produits Except.	200.00	1 200.00
79000000	Remboursement UNIFORMATION	3 231.89	
79100000	Remboursement+Paiement IJ	3 028.26	20 483.99
79120000	Remboursement Divers	490.24	
79160000	Aide Contrat Aidé	12 708.89	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTION.		19 739.28	22 103.04
TOTAL DES PRODUITS		1 130 851.60	1 112 074.16
RAPPEL DES CHARGES		1 104 088.45	1 107 137.32
RESULTAT		26 763.15	4 936.84

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence. Les conventions suivantes ont été respectées :

- ✓ Continuité de l'exploitation,
- ✓ Permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre,
- ✓ Indépendance des exercices.

**Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes**

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les amortissements économiques ont été calculés linéairement et sur les durées habituelles reconnues par la profession.

Les excédents éventuels correspondants aux amortissements fiscaux (dégressifs) ont fait l'objet des provisions figurant dans le compte de résultat en charge (ou produit) exceptionnelle et au bilan en provisions réglementées.

Les intérêts sur emprunts courus ont été comptabilisés.

Les produits comptabilisés d'avance correspondent aux acomptes demandés à la clôture du compte dont les travaux ne sont pas commencés.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré/premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif. Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production en éliminant le coût de la sous-activité.

Société M.L.R.CENTRE ET SUD VIENNE
DIVERS AUTRES
Au capital de €
Siège social :
57, avenue de Poitiers BP 10
86600 LUSIGNAN
RCS:

Annexe Comptable

1. Le tableau des engagements hors bilan

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

1.1. Engagements donnés

Effets escomptés	
Avals et cautions	
Crédit bail immobilier	
Crédit bail mobilier	
Autres engagements : Intérêts non échus sur emprunts	

1.2. Dettes garanties par des sûretés réelles

Nantissement (gage)	
Hypothèque	

1.3. Autres informations significatives

Nature	Valeur

2. Le détail des charges à payer et produits à recevoir

2.1. Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan :

CREANCES	
Autres CREANCES	
46870000 DEB CRED DIVERS A RECEV	416

2.2. Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan :

EMPRUNTS INTERETS COURUS	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
40800000 FOURNISS.FACT.NON PARV.	10 587
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	68 828
43820000 CHARGES SOC.SUR CONGES	26 238
43860000 ORG.SOC.CHGES A PAYER	13 841
AUTRES DETTES	
46871000 FAJ A REGULARISER	1131

3. Le détail des charges et produits constatés d'avance

3.1. Montant des produits constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
48700000 PRODUITS CONST AVANCE	-16 047

3.2. Montant des charges constatées d'avance

48600000 CHARGES CONSTAT AVANCE	455

	CADRE A - IMMOBILISATIONS			Val brute des immo début de l'exercice	Augmentations		
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exo ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports, vir de poste à poste
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	CZ	D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	KD	1 918	KE
CORPORELLES	Terrains				KG		KH
	Construction sur sol propre						
		dont composants	L9		KJ		KK
	Construction sur sol d'autrui						
		dont composants	M1		KM		KN
	Constructions instal générales, agencement, aménagement de constructions						
		dont composants	M2		KP		KQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						
		dont composants	M3		KS		KT
	Autres immo. corporelles - Instal génér, agencemts, amgmts divers				KV		KW
Autres immo. corporelles - Matériel de transport				KY		KZ	
Autres immo. corporelles - Matériel de bureau et informatique, mobilier				LB	91 044	LC	
Autres immob. corporelles - Emballages récupérables et divers				LE		LF	
Immobilisations corporelles en cours				LH		LI	
Avances et acomptes				LK		LL	
TOTAL III			LN	91 044	LO	LP	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G	8M	8T
	Autres participations				8U	8V	8W
	Autres titres immobilisés				1P	1R	1U
	Prêts et autres immobilisations financières				1T	200	1V
	TOTAL IV			LQ	200	LR	LS
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			OG	93 163	OH	OJ	

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

	CADRE B - IMMOBILISATIONS			Diminutions		Réévaluation légale	
				par virement de poste à poste	par cession à des tiers mises hors service résultant d'une mise en éq	Valeur brute des immo à la fin de l'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN	C0	D0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO	LV	LW
CORPORELLES	Terrains				IP	LX	LY
	Constructions sur sol propre				IQ	MA	MB
	Constructions sur sol d'autrui				IR	MD	ME
	Constructions - Instal génér, agencemts, aménagements divers				IS	MG	MH
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT	MJ	MK
	Autres immo. corp. - Instal génér, agencemts, amgmts divers				IU	MM	MN
	Autres immo. corp. - Matériel de transport				IV	MP	MQ
	Autres immo. corp. - Mat de bureau et informatique, mobilier				IW	MS	MT
	Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers				IX	MV	MW
	Immobilisations corporelles en cours				MY	MZ	NA
Avances et acomptes				NC	ND	NE	
TOTAL III			IY	NG	NH	91 044	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ	0U	M7
	Autres participations				10	0X	0Y
	Autres titres immobilisés				11	2B	2C
	Prêts et autres immobilisations financières				12	2E	2F
	TOTAL IV			13	NJ	NK	200
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			14	OK	OL	93 163	

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE							
	montant début		augmentations		diminutions		montant fin	
	1		2		3		4	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES								
Frais d'établissement et développement TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II	PE	1 918	PF		PG		PH	1 918
Terrains	PI		PJ		PK		PL	
Constructions sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
Constructions sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
Constructions inst. générales, agencements, aménagements constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ		QA		QB		QC	
Autres immo. corp. - Inst généré, agenct, aménag. divers	QD		QE		QF		QG	
Autres immo. corp. - Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
Autres immo. corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	74 082	QM	6 370	QN		QO	80 453
Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III	QU	74 082	QV	6 370	QW		QX	80 453
TOTAL GENERAL (I+II+III)	ON	76 000	OP	6 370	OQ		OR	82 371

Documents contrôlés par le Commissaire aux Comptes

CADRE B	VENTIL. DES DOT. AMORT. DE L'EX										
	DOTATIONS			REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel					
	1	2	3	4	5	6					
Frais d'établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
Constructions sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4				
Constructions inst. générales, agencements, aménagements	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2				
Inst. techniques matériel et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immo. corp. - Inst généré, agenct, aménag. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7				
Autres immo. corp. - Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5				
Autres immo. corp. - Mat de bureau et informat. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3				
Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1				
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL			NM			NO				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
TOTAL GENERAL NON VENTILE (NP+NQ+NR)	Y7		TOTAL GENERAL NON VENTILE (NS+NT+NU)	Y8		TOTAL GENERAL NON VENTILE (NW-NY)	Y9				

CADRE C	net début				augmentations		dotations exer.		net fin	
	1		2		3		4			
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE										
Frais d'émission d'emprunts à évaluer						Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations						SP		SR		

	NATURE DES PROVISIONS		montant début		dotations		reprises		montant fin	
			1		2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers		3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)		3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)		3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires		3X		TM		TN		TO	
	Provisions fiscales pour implantation à l'étranger avant le 01/01/1992		IA		IB		IC		ID	
	Provisions fiscales pour implantation à l'étranger après le 01/01/1992		IE		IF		IG		IH	
	Provisions pour prêts d'installation (art 39 quinques H du CGI)		IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)		3Y		TP		TQ		TR	
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%		D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour litiges		4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients		4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marché à terme		4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités		4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change		4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires		4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts		5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions		EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer		5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges		5V	10 087	5W	5 207	5X		5Y	15 295
	TOTAL II		5Z	10 087	TV	5 207	TW		TX	15 295
	Provisions pour dépréciation	Provisions pour dépréciation sur immobilisations incorporelles		6A		6B		6C		6D
Provisions pour dépréciation sur immobilisations corporelles		6E		6F		6G		6H		
Provisions pour dépréciation sur immo. - Titres mis en équivalence		02		03		04		05		
Provisions pour dépréciation sur immobilisation - Titres de participation		9U		9V		9W		9X		
Provisions pour dépréciation sur immo. - autres immobilisations financières		06		07		08		09		
Provisions pour dépréciation sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S		
Provisions pour dépréciation sur comptes clients		6T		6U		6V		6W		
Autres provisions pour dépréciation		6X		6Y		6Z		7A		
TOTAL III		7B		TY		TZ		UA		
TOTAL GENERAL (I+II+III)		7C	10 087	UB	5 207	UC		UD	15 295	
Dont dotations et reprises d'exploitation				UE	5 207	UF				
Dont dotations et reprises financières				UG		UH				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				UJ		UK				
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 CGI.								IO		

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

CADRE A - ETAT DES CREANCES	Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
Autres immobilisations financières	UT	200	UV		UW	200
Clients douteux ou litigieux	VA					
Autres créances clients	UX					
Créance représent. de titres prêtés (prov dépré ant cst)	UO					
Personnel et comptes rattachés	UY					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		Documents contrôlés par le Commissaire aux Comptes			
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	VM					
Etat et autres collectivités publiques - Taxe sur la valeur ajoutée	VB					
Etat et autres coll. publiques - Autres impôts, taxes et versmts assimilés	VN					
Etat et autres collectivités publiques - Divers	VP	267 115		267 115		
Groupes et associés (2)	VC					
Débiteurs divers	VR	416		416		
Charges constatées d'avance	VS	454		454		
TOTAUX	VT	268 186	VU	267 986	VV	200
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD					
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B - ETAT DES DETTES	Montant brut		A 1 an au plus	+ 1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	7Y				
Autres emprunts obligataires	7Z				
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à 1 an max à l'origine	VG				
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à plus d'un an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	21 771	21 771		
Personnel et comptes rattachés	8C	70 217	70 217		
Sécurité sociale et autres organismes	8D	88 533	88 533		
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	8E				
Etat et autres collectivités publiques - T.V.A.	VW				
Etat et autres collectivités publiques - Obligations cautionnées	VX				
Etat et autres collectivités publiques - Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	24 829	24 829		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI				
Autres dettes	8K	15 542	15 542		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	Z2				
Produits constatés d'avance	8L	16 046	16 046		
TOTAUX	VY	236 940	VZ	236 940	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Mont. div. empr. et det. contract.		VL
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				