

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2012

Pages

- *Rapport de présentation* 1

COMPTES ANNUELS

- *Bilan actif-passif* 2 et 3
- *Compte de résultat* 4 et 5
- *Annexe* 6 à 14

AUTRES ETATS

- *Détail des comptes bilan actif passif* 15 à 18
- *Détail compte de résultat* 19 à 22
- *Etat des Immobilisations* 23 à 26
- *Soldes intermédiaires de gestion* 27

SECEE J.LOPEZ
4 RUE DU DR J.BERTHOLET

83000 TOULON
0494923593

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION VARSEF
place Georges Pompidou
ZAC Mayol
83000 TOULON

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,	1 294 669 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 919 398 Euros
- Résultat net comptable,	(212 788)Euros

Fait à TOULON
Le 07/06/2013

J. LOPEZ
Expert comptable

ASSOCIATION VARSEF

place Georges Pompidou
ZAC Mayol
83000 TOULON

COMPTES ANNUELS

SECEE J.LOPEZ
4 RUE DU DR J.BERTHOLET

83000 TOULON
0494923593

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	24 836	23 046	1 790	790	1 000	126.57
	Fonds commercial (1)	68 211		68 211	68 211		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	38 720	1 075	37 645	38 371	726	1.89
	Constructions	82 888	8 967	73 922	79 567	5 645	7.10
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	65 374	47 762	17 612	23 064	5 451	23.64
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	900		900		900	
	Autres immobilisations financières	11 142		11 142	11 142		
	TOTAL II	292 071	80 849	211 222	221 144	9 923	4.49
	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						
	CRÉANCES (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et Comptes rattachés	567 630	23 842	543 788	538 224	5 564	1.03
	Autres créances	347 683		347 683	262 842	84 842	32.28
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	2 859		2 859	49 104	46 244	94.18
	Disponibilités	183 371		183 371	209 790	26 420	12.59
	Charges constatées d'avance (3)	5 746		5 746	3 996	1 750	43.79
	TOTAL III	1 107 290	23 842	1 083 448	1 063 956	19 492	1.83
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 399 361	104 691	1 294 669	1 285 100	9 569	0.74

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2012 12		Exercice N-1 31/12/2011 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	265 465		442 331		176 866	39.99
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	212 788		176 866		35 922	20.31
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	4 060				4 060	
	TOTAL I	56 736		265 465		208 728	78.63
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	TOTAL II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	5 710		9 813		4 103	41.81
	TOTAL III	5 710		9 813		4 103	41.81
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	120 336 58		125 896 453		5 560 396	4.42 87.29
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	86 530 1 007 491		120 432 748 279		33 902 259 212	28.15 34.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	11 603		6 382		5 221	81.80
	Produits constatés d'avance (1)	6 205		8 380		2 175	25.95
	TOTAL IV	1 232 223		1 009 822		222 401	22.02
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 294 669		1 285 100		9 569	0.74

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	1 919 398		1 919 398	1 646 266		273 132	16.59
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 919 398		1 919 398	1 646 266		273 132	16.59
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			239 988	189 029		50 960	26.96
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			97 031	91 294		5 737	6.28
Autres produits			2 898 443	2 418 019		480 424	19.87
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			5 154 860	4 344 608		810 253	18.65
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 109 177	1 118 458		9 281	0.83
Impôts, taxes et versements assimilés			244 751	205 531		39 220	19.08
Salaires et traitements			3 173 137	2 624 235		548 902	20.92
Charges sociales			750 613	530 531		220 082	41.48
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 762	15 582		820	5.26
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			16 194	5 855		10 339	176.57
Dotations aux provisions			3 500	9 813		6 313	64.33
Autres charges			11 167	11 590		424	3.66
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			5 323 301	4 521 597		801 704	17.73
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			168 441	176 989		8 548	4.83
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

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 (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		187		167	19	11.66
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		3 315		6 261	2 946	47.06
TOTAL V		3 501		6 428	2 927	45.53
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				1 000	1 000	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)		19 865		5 884	13 982	237.63
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		19 865		6 884	12 982	188.59
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		16 364		455	15 909	NS
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		184 805		177 444	7 360	4.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 420		2 075	3 345	161.26
Produits exceptionnels sur opérations en capital		731		2 800	2 069	73.89
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII		6 151		4 875	1 276	26.18
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		32 404		2 497	29 907	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 731		1 800	69	3.83
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII		34 135		4 297	29 838	694.42
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		27 984		578	28 561	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		5 164 513		4 355 911	808 602	18.56
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		5 377 301		4 532 777	844 524	18.63
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		212 788		176 866	35 922	20.31
		11 610		15 924		

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Entrée en vigueur de la nouvelle convention collective au 01/01/2012.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- 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.

Informations générales complémentaires

1/ Tarification 2012

Les heures APA (80 % des heures vendues) présentaient une rentabilité nette horaire négative.

Pour rappel, la négociation avec l'autorité de tarification (CG) vise à strictement équilibrer le coût horaire des prestations à destination des personnes âgées et handicapées. Un budget d'équilibre est présenté au CG au plus tard le 31 octobre de chaque année.

La négociation pour le tarif 2012 a donc été menée fin 2011, mais deux coûts obligatoires sont venus déséquilibrer le tarif avant même sa mise en place effective au 1er janvier 2012 :

- Deux augmentations de SMIC successives et donc des charges (décembre 2011 & janvier 2012)

ANNEXE

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

- La mise en place de la convention collective étendue obligatoire votée le 23 décembre avec entrée en application au 1er janvier 2012 (la mutuelle et le régime de prévoyance obligatoires ainsi que la majoration des rémunérations dimanche et jours fériés ont un coût très important pour l'association)

Les coûts induits sont les suivants :

- Mutuelle : 34 392 €
- Prévoyance : 66 400 €
- Augmentations du SMIC : 98 474 € (brut + charges pat)
- Autres impacts conv coll (congrés suppl., interv^o d'urgence, enfants malades, ancienneté,..) : pour mémoire

Total : 199 266 € de dépenses obligatoires non financées en 2012 par l'arrêté de tarification.

Néanmoins ce déficit est récupérable sous forme d'augmentation tarifaire de l'année N+1 pour application au 1er janvier N+2. Le tarif du 1er janvier 2014 (négociation en octobre 2013) reprendra donc le déficit 2012.

Cette tendance s'est trouvée aggravée par l'augmentation des heures effectuées du fait de l'augmentation de l'activité et du chiffre d'affaires en 2012.

2/ Formation du déficit 2012

Outre les dépenses supplémentaires directes de 199.266 € ci dessus décrites liées à la l'impact de la convention collective et du SMIC, le résultat négatif de l'exercice s'explique par :

- la variation de la provision pour congés payés : 107.531 € (charges comprises) du fait notamment de l'augmentation des heures et de l'impact indirect de l'augmentation du SMIC sur ce calcul.
- l'augmentation des coûts liés à la modulation du temps de travail : 44.865 € de plus en 2012 par rapport à 2011.

- 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
Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 027		2 020
Terrains	38 720		
Constructions sur sol propre	82 280		
Installations générales agencements aménagements des constructions	608		
Installations générales agencements aménagements divers	22 583		
Matériel de transport	5 100		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 772		1 920
TOTAL	185 063		1 920
Autres participations	1 000		
Prêts, autres immobilisations financières	11 142		1 631
TOTAL	12 142		1 631
TOTAL GENERAL	288 232		5 570

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			93 047	93 047
Terrains			38 720	38 720
Constructions sur sol propre			82 280	82 280
Installations générales agencements aménagements constr.			608	608
Installations générales agencements aménagements divers			22 583	22 583
Matériel de transport			5 100	5 100
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			37 692	37 692
TOTAL			186 983	186 983
Autres participations		1 000		
Prêts, autres immobilisations financières		731	12 042	12 042
TOTAL		1 731	12 042	12 042
TOTAL GENERAL		1 731	292 071	292 071

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	22 026	1 020		23 046
Terrains	349	726		1 075
Constructions sur sol propre	2 713	5 645		8 358
Installations générales agencements aménagements constr.	608			608
Installations générales agencements aménagements divers	5 126	3 369		8 495
Matériel de transport	5 100			5 100
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 165	4 002		34 167
TOTAL	44 062	13 742		57 804
TOTAL GENERAL	66 087	14 762		80 849

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
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 020				
Terrains	726				
Constructions sur sol propre	5 645				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 369				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 002				
TOTAL	13 742				
TOTAL GENERAL	14 762				

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					
Réserves :					
Report à nouveau	442 331		176 866	353 733	265 465
RESULTAT DE L'EXERCICE	176 866			35 922	212 788
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement			4 060		4 060
Provisions réglementées					
TOTAL I	265 465		180 926	389 655	56 736

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	9 813	9 805	13 908		5 710
TOTAL	9 813	9 805	13 908		5 710

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	1 000		1 000		
Sur comptes clients	7 717	16 194	69		23 842
TOTAL	8 717	16 194	1 069		23 842
TOTAL GENERAL	18 530	25 999	14 977		29 552
Dont dotations et reprises d'exploitation		19 694	8 673		

La provision pour litige est constituée par l'existence de contentieux en matière prud'homale.

Postérieurement à la clôture, une assignation de Mr R. Henry devant le conseil des Prud'hommes de Toulon a été reçue par l'association pour une demande totale de 82.000 €. Aucune provision n'a été constituée de ce chef, les demandes apparaissant infondée.

La provision pour créances douteuses nouvellement constituée comprend majoritairement par des créances clients d'un faible montant (<1Keuros) dont l'antériorité est comprise sur le dernier trimestre 2011 et le premier trimestre 2012.

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
Prêts	900	900	
Autres immobilisations financières	11 142	0	11 142
Clients douteux ou litigieux	27 483	27 483	
Autres créances clients	540 148	540 148	
Personnel et comptes rattachés	6 456	6 456	
Débiteurs divers	341 227	341 227	
Charges constatées d'avance	5 746	5 746	
TOTAL	933 102	921 960	11 142
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	2 500		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 600		

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	436	436		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	119 958	119 958		
Fournisseurs et comptes rattachés	86 530	86 530		
Personnel et comptes rattachés	521 814	521 814		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	381 577	381 577		
Autres impôts taxes et assimilés	104 101	104 101		
Autres dettes	11 603	11 603		
Produits constatés d'avance	6 205	6 205		
TOTAL	1 232 223	1 232 223		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 542			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

Variation des fonds propres**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 créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	154 874
Total	154 874

Les autres créances sont principalement constituées des produits à recevoir (subventions (81 K€) prise en charge des formations (72 K€))

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	397
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 827
Dettes fiscales et sociales	458 175
Total	468 398

Les congés à payer représentent 354 K€ des dettes fiscales et sociales, en augmentation de 98K€ par rapport à l'exercice précédent.

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 746
Total	5 746
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	6 205
Total	6 205

Subventions d'équipement

Aucune quote-part de la subvention d'équipement ASP FDI n'a été inscrite au résultat de l'association car l'investissement à réaliser en lien avec la subvention n'a pas été effectué à la date de clôture des comptes.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4.938 €, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4.938 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	119 958
- EMPRUNT CAISSE D'EPARGNE POUR 125,5K€ :	
- - Privilège de prêteurs de deniers	
- - Capital restant du au 31/12/2012	119 958
Total	119 958

Engagements financiers**Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		40 888
INTERETS RESTANT A ACQUITTER SUR EMPRUNTS	40 888	
Total (1)		40 888

Engagements reçus

ANNEXE

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

Crédit bail**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 charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. L'engagement à ce titre est estimé à la date de clôture de l'exercice à la somme de 8 266 €, pour le personnel administratif permanent.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	3 705
40 à 49 ans	11 à 20 ans	548
30 à 39 ans	21 à 30 ans	2 575
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 438
Engagement total		8 266

Hypothèses de calculs retenues

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées.

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.

- Table de mortalité : TV 88/90
- Année de calcul : 2012
- Taux d'actualisation : 2.69%
- Initiative du départ : Salarié
- Méthode de calcul : méthode du prorata des droits au terme
- Convention collective : 2941 Aide à domicile : Accompagnement , soins et services
- Rotation du personnel : Turn-over moyen

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		8 266	

Concerne uniquement le personnel administratif permanent

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2012 , le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de

ANNEXE

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

4.411 heures contre 3.656 heures au 31/12/2011.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Tableau de variation des fonds associatifs	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Tableau de suivi des fonds dédiés	10
Variation des fonds propres	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Evaluation des valeurs mobilières de placement	10
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Subventions d'équipement	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Montant des engagements financiers	12
Informations en matière de crédit bail	13
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Droit individuel à la formation	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Valeurs mobilières	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ASSOCIATION VARSEF

place Georges Pompidou
ZAC Mayol
83000 TOULON

AUTRES ETATS

SECEE J.LOPEZ
4 RUE DU DR J.BERTHOLET

83000 TOULON
0494923593

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2012 12		Exercice N-1 31/12/2011 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 790		790		1 000	126.57
20500000 LOGICIELS	24 836		22 816		2 020	8.85
28050000 AMORT CONCESS ET DRT SIMILAIRE	23 046		22 026		1 020	4.63
FONDS COMMERCIAL	68 211		68 211			
20700000 FOND ASSOCIATIF ESP	68 211		68 211			
TERRAINS	37 645		38 371		726	1.89
21100000 LOCAUX BRIGNOLES TERRAIN	24 200		24 200			
21200000 LOCAUX BRIGNOLES PARKING	14 520		14 520			
28120000 AMORT PARKING	1 075		349		726	208.09
CONSTRUCTIONS	73 922		79 567		5 645	7.10
21310000 BATIMENT LOCAUX BRIGNOLES	82 280		82 280			
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	608		608			
28131000 AMORT BATIMENT	8 358		2 713		5 645	208.09
28135000 AMORT AGENCEMENT CONSTRUCTION	608		608			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 612		23 064		5 451	23.64
21810000 INST GENERALES AGENCEMENTS	22 583		22 583			
21821000 MATERIEL DE TRANSPORT ACCOMPAG	5 100		5 100			
21830000 MATERIEL DE BUREAU	37 692		35 772		1 920	5.37
28181000 AMORT INSTALL GENERALES AGENC.	8 495		5 126		3 369	65.71
28182100 AMORT AUTRES IMMO CORPORELLES	5 100		5 100			
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFO	34 167		30 165		4 002	13.27
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS						
26780000 AMIPRO CREANCES PARTICIPATIVES			1 000		1 000	100.00
29670000 DEPRECIATION DES PARTICIPATION			1 000		1 000	100.00
PRETS	900				900	
27400000 PRET AU PERSONNEL	900				900	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 142		11 142			
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	11 142		11 142			
TOTAL II	211 222		221 144		9 923	4.49
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	543 788		538 224		5 564	1.03
41100000 CLIENTS	540 148		534 142		6 005	1.12
41600000 CLIENTS DOUTEUX	27 483		7 717		19 766	256.14
41810000 FACT A ETABLIR			4 082		4 082	100.00
49100000 PROV DEPREC CLIENTS	23 842		7 717		16 125	208.96
AUTRES CREANCES	347 683		262 842		84 842	32.28
40100000 FOURNISSEURS	5 041		4 599		442	9.62
40980000 FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	1 692		46 796		45 104	96.38
42102009 REMUNERATION 2009	638		638			
42102010 REMUNERATION 2010	525		525			
42102011 REMUNERATION 2011			1 525		1 525	100.00
42102012 REMUNERATION 2012	2 881				2 881	
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	2 413		803		1 610	200.56
43710000 CHEQUES RESTAURANT			554		554	100.00
43860000 CHG SOCIALES A PAYER			475		475	100.00
46700000 AUTRES COMPTES DEB/CREDITEURS	20		397		377	94.96

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	265 465		442 331		176 866-	39.99-
11000000 REPORT A NOUVEAU	265 465		442 331		176 866-	39.99-
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	212 788-		176 866-		35 922-	20.31-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 060				4 060	
13170000 SUBVENTION EQUIPEMENT	4 060				4 060	
TOTAL I	56 736		265 465		208 728-	78.63-
PROVISIONS POUR RISQUES	5 710		9 813		4 103-	41.81-
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	5 710		9 813		4 103-	41.81-
TOTAL III	5 710		9 813		4 103-	41.81-
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	120 336		125 896		5 560-	4.42-
16400000 EMPRUNT CAISSE EPARGNE	119 958		125 500		5 542-	4.42-
16884000 INTERETS COURUS	379		396		17-	4.42-
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	58		453		396-	87.29-
51260000 FACTUREA	39				39	
51860000 BANQUE INTERETS COURRUS	18		453		435-	96.00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	86 530		120 432		33 902-	28.15-
40100000 FOURNISSEURS	76 703		106 273		29 570-	27.82-
40810000 FOURNISSEURS - FNP	9 827		14 159		4 332-	30.60-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 007 491		748 279		259 212	34.64
42100012 REMUNERATION 12	234 335		198 448		35 887	18.08
42102011 REMUNERATION 2011	116				116	
42211000 COMITE D ENTREPRISE	7 606				7 606	
42510000 PERSONNEL - NDF	2 531		1 868		664	35.53
42700000 PERSONNEL OPPOSITION	304		173		131	75.65
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	276 921		214 727		62 194	28.96
43101000 URSSAF	84 491		62 049		22 442	36.17
43120000 URSSAF BRIGNOLES	12 634		6 990		5 644	80.74
43130000 URSSAF ST CYR	23 882		37 019		13 137-	35.49-
43710000 CHEQUES RESTAURANT	101				101	
43722000 MUTUELLE	37 553				37 553	
43730000 CAISSE DE RETRAITE ET DE PREVO	105 596		87 106		18 490	21.23
43731000 APICIL CADRE	2 134		2 165		31-	1.45-
43732000 CHORUM PREVOYANCE	37 671		7 441		30 230	406.24
43780000 AIST 83	361		45		317	710.68
43820000 CHG SOC SUR CP	77 153		41 356		35 797	86.56
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	104 101		88 891		15 210	17.11
AUTRES DETTES	11 603		6 382		5 221	81.80
41100000 CLIENTS	6 210		3 662		2 548	69.57
46720000 URSSAF DES ET CERD MANDAT	1 397		2 155		758-	35.19-
46770000 ESP SAINT CYR			447		447-	100.00-
46780000 CLIENT - RUMIERI	1 676				1 676	
46792000 FACTUREA Virt trésorerie	2 320				2 320	
46860000 DIVERS - CHARGES A PAYER			119		119-	100.00-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2012 12	31/12/2011 12	Euros	%
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 205	8 380	2 175-	25.95-
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 205	8 380	2 175-	25.95-
TOTAL IV	1 232 223	1 009 822	222 401	22.02
TOTAL GENERAL	1 294 669	1 285 100	9 569	0.74

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 919 398		1 646 266		273 132	16.59
70600000 PRESTATIONS	1 915 471		1 640 945		274 526	16.73
70610000 MANDATS	3 869		4 801		932	19.41
70820000 RECETTES DIVERSES	40		520		480	92.31
70830000 COTISATIONS	18				18	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 919 398		1 646 266		273 132	16.59
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	239 988		189 029		50 960	26.96
74120000 SUBV. DIRECCTE ASP EI	112 945		104 872		8 073	7.70
74150000 SUBV. POLE EMPLOI			60		60	100.00
74160000 SUBV ARS	12 411				12 411	
74220000 SUBV CR AIDE CREATION POSTE	18 000				18 000	
74230000 SUBVENTION REGION BRIGNOLES	100				100	
74240000 SUBV. CR PROJET SAP	32 850		21 900		10 950	50.00
74320000 SUBV. CONSEIL GENERAL RSA	41 000		42 686		1 686	3.95
74610000 SUBV ASP	21 211		14 624		6 587	45.05
74620000 SUBV. CAF	1 672		3 288		1 616	49.15
74810000 SUBV AGEFIPH			1 600		1 600	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	97 031		91 294		5 737	6.28
78150000 REPRISE PROV RISQ ET CHG	7 603				7 603	
78160000 REPRISE DEPRECIATION IMMOB	1 000				1 000	
78174000 REPRIS.S/PROV.DEPREC. CREANCES	69		2 053		1 983	96.62
79124000 TRANSFERT DE CHARGES	3 887		7 196		3 309	45.99
79125000 TRANSFERT DE CHARGES CHORUM PR	21 392		23 616		2 224	9.42
79130000 PARKING	1 830		1 380		450	32.61
79140000 TRANSFERT DE CHARGES AGEFOS	61 250		57 050		4 200	7.36
AUTRES PRODUITS	2 898 443		2 418 019		480 424	19.87
73410000 TARIF DEPENDANCE	2 898 244		2 417 691		480 554	19.88
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN			15		15	100.00
75810000 DIFF REGLT	198		313		115	36.70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 154 860		4 344 608		810 253	18.65
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 109 177		1 118 458		9 281	0.83
60610000 EAU, ELECTRICITE	881		1 533		652	42.50
60612000 EDF BRIGNOLES	970		1 192		221	18.57
60620000 CARBURANT	2 224		961		1 263	131.41
60630000 ACHATS PETITS EQUIPEMENTS	2 545		7 033		4 487	63.81
60640000 ACHATS FOURN.ADMINISTRATIVES	14 605		12 776		1 829	14.31
60641000 FOURN ADMINISTRAT.BRIGNOLES			467		467	100.00
60642000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES ST			719		719	100.00
61220000 CREDIT BAIL IKON	7 148		11 994		4 846	40.40
61220100 CREDIT BAIL FAX BRIGNOLES	1 232		964		269	27.86
61220200 CREDIT BAIL ST CYR	3 229		2 966		263	8.88
61300000 PARTICIPATION LOCATIVE	25 200		25 312		112	0.44
61301000 LOCATION BRIGNOLES			6 691		6 691	100.00
61302000 LOCATION ST CYR	14 467		14 198		269	1.90
61310000 PARKING VINCI	5 222		4 225		997	23.60
61350000 AUTRES LOCATIONS (VEHICULE,...)	4 283		4 473		189	4.24
61400000 CHARGES ADMINIST. COMMUNES	656		9 476		8 821	93.08
61401000 CHARGES LOCATIVES ST CYR	360		240		120	50.00
61520000 ENTRETIEN REPAR. BIENS IMMOBIL			840		840	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2012	12	31/12/2011	12
				Euros	%
61550000	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	2 542	694	1 849	266.48
61551000	ENTRETIEN REPAR BRIGNOL	160	64	96	148.99
61552000	ENTR.REPAR.ST CYR		470	470	100.00
61553000	ENTRETIEN VEHICULE	198		198	
61560000	MAINTENANCE	16 360	12 123	4 237	34.95
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	9 930	6 196	3 734	60.27
61610000	ASSURANCE ST CYR		1 684	1 684	100.00
61700000	ETUDES ET RECHERCHES		287	287	100.00
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	636	3 039	2 403	79.07
61850000	FORMATIONS	71 631	30 781	40 850	132.71
62140000	PERSONNEL EXT A L'ENTREPRISE	821 198	856 682	35 483	4.14
62240000	REM INTERMEDIAIRE		700	700	100.00
62260000	HONORAIRES	22 942	26 265	3 323	12.65
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	50	65	15	22.89
62310000	PUBLICITE	634	9 808	9 174	93.54
62340000	CADEAUX AUX USAGERS	44	190	146	76.76
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	10 119	12 770	2 651	20.76
62530000	DIVERS ACCOMPAGNATIQUE		327	327	100.00
62540000	DEPLACEMENTS FORMATION	13 363	6 266	7 096	113.24
62560000	FRAIS DE MISSION	153		153	
62570000	FRAIS DE RECEPTION	219	4 848	4 629	95.48
62600000	FRAIS TELEPHONE	21 224	9 081	12 143	133.73
62610000	AFFRANCHISSEMENT	21 098	16 857	4 242	25.16
62620000	FRAIS POSTAUX BRIGNOLES	2 210	4 095	1 885	46.04
62630000	TELECOM ST CYR	523	5 832	5 310	91.04
62700000	FRAIS BANCAIRES	10 398	2 944	7 454	253.21
62810000	COTISATIONS	521	331	190	57.48
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		244 751	205 531	39 220	19.08
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	183 091	136 870	46 221	33.77
63330000	FONGECIF		4 841	4 841	100.00
63335000	FORM CONTINUE AGEFOS	47 479	45 990	1 489	3.24
63340000	EFFORT DE CONSTRUCTION	13 386	10 892	2 493	22.89
63512000	TAXES FONCIERES	795	368	427	115.81
63580000	AUTRES DROITS		6 569	6 569	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS		3 173 137	2 624 235	548 902	20.92
64101000	SALAIRES BRUTS PERMANENTS	273 865	243 516	30 349	12.46
64102000	SALAIRES BRUTS PERM BRIGN	55 059	56 428	1 368	2.43
64102200	SAL BRUTS PREST.BRIGN	305 818	188 541	117 277	62.20
64103000	SAL BRUTS PERM ST CYR	67 613	62 808	4 804	7.65
64103300	SAL BRUTS PREST ST CYR	683 320	623 483	59 837	9.60
64104000	SALAIRES BRUTS PRESTATAIRES	1 581 779	1 307 403	274 376	20.99
64105000	INDEMNITES JOURNAL. S.S.		3 030	3 030	100.00
64120000	CONGES PAYES	71 736	26 171	45 564	174.10
64140000	INDEM ET AVANTAGES DIVERS TLN	57 165	53 186	3 979	7.48
64142000	INDEM ET AVANTAGES DIVERS BRIG	21 231	16 059	5 172	32.21
64143000	INDEM ET AVANTAGES DIVERS ST C	38 347	36 147	2 200	6.09
64144000	INDEMNITES DE STAGE	4 252		4 252	
64146000	INDEMNITES LICENCIEMENT	12 954	7 463	5 491	73.57
CHARGES SOCIALES		750 613	530 531	220 082	41.48
64510000	URSSAF PERMANENTS	81 792	75 705	6 087	8.04
64510200	URSSAF PERM. BRIGNOLES	16 235	15 518	718	4.62
64510210	URSSAF PREST.BRIGNOLES	25 719	16 623	9 096	54.72

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
64510300 URSSAF PERM ST CYR	18 765		18 044		721	3.99
64510310 URSSAF PREST ST CYR	57 997		56 371		1 625	2.88
64520000 URSSAF PRESTATAIRES	157 149		134 988		22 161	16.42
64522000 MUTUELLE EOVI	34 392				34 392	
64530000 IRCEM PERMANENTS	15 358		14 022		1 335	9.52
64530100 IRCEM PRESTATAIRES	90 071		74 149		15 922	21.47
64530200 IRCEM PERM.BRIGNOLES	3 138		3 216		78	2.43
64530210 IRCEM PREST.BRIGNOLES	17 437		10 747		6 690	62.25
64530300 IRCEM PERM ST CYR	3 854		6 707		2 853	42.54
64530310 IRCEM PREST. ST CYR	39 010		32 629		6 382	19.56
64531000 APICIL CADRE	2 208		1 590		618	38.89
64533000 CHRRORUM PREVOYANCE	87 542		21 152		66 390	313.86
64540000 POLE EMPLOI PERMANENTS	2 934				2 934	
64550000 MEDECINE DU TRAVAIL	22 288		18 645		3 642	19.54
64580000 CHARGES S/ CP	35 797		7 700		28 096	364.86
64710000 TICKETS RESTAURANTS	10 879		10 522		357	3.39
64720000 COMITE D'ENTREPRISE	28 051		12 203		15 848	129.87
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	14 762		15 582		820	5.26
68111000 DOT. AMORT. S/IMMOB INCORPO.	1 020		5 354		4 334	80.95
68112000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	13 742		10 228		3 514	34.36
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	16 194		5 855		10 339	176.57
68174000 DOT. PROV. DEPREC. CREANCES CL	16 194		5 855		10 339	176.57
DOTATIONS AUX PROVISIONS	3 500		9 813		6 313	64.33
68150000 DOTATIONS AUX PROVISIONS	3 500		9 813		6 313	64.33
AUTRES CHARGES	11 167		11 590		424	3.66
65160000 DROIT D'AUTEUR ET DE REPRODUCT	1 707				1 707	
65410000 PERTES SUR CREANCES DE L'EXERC	6 739		10 010		3 270	32.67
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 317		1 435		119	8.27
65810000 DIFF DE REGLT	1 404		145		1 258	866.01
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	5 323 301		4 521 597		801 704	17.73
RESULTAT D'EXPLOITATION	168 441		176 989		8 548	4.83
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	187		167		19	11.66
76410000 PRODUITS FINANCIERS	187		163		23	14.29
76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS			4		4	100.00
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 315		6 261		2 946	47.06
76700000 PRODUITS NETS S/CESSIONS VMP	3 315		6 261		2 946	47.06
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 501		6 428		2 927	45.53
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS			1 000		1 000	100.00
68662000 DOT AUX AMORT DEPREC DES IMMO			1 000		1 000	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	19 865		5 884		13 982	237.63
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	5 367		2 827		2 540	89.83
66160000 INTERETS BANCAIRES			3 057		3 057	100.00
66810000 AGIOS BANCAIRES	14 499				14 499	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2012	Exercice N-1 31/12/2011	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	19 865	6 884	12 982	188.59
RESULTAT FINANCIER	16 364	455	15 909	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	184 805	177 444	7 360	4.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	5 420	2 075	3 345	161.26
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GES	2 796	70	2 726	NS
77230000 PRODUITS S/EXEC ANT.	2 624	2 004	619	30.90
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	731	2 800	2 069	73.89
77500000 PRODUIT DE CESSIONS		1 000	1 000	100.00
77560000 PRODUIT CESSION IMMO FINANCIER	731	1 800	1 069	59.39
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 151	4 875	1 276	26.18
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	32 404	2 497	29 907	NS
67120000 PENALITES, AMENDES FISCALES	1 519	571	948	166.02
67180000 CHARGES EXCEPT S/ OP GESTION	17 081		17 081	
67200000 CHARGES SUR EXERC ANTERIEURS	13 803	1 926	11 877	616.75
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 731	1 800	69	3.83
67560000 VNC IMMO FINANCIERE	1 731	1 800	69	3.83
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	34 135	4 297	29 838	694.42
RESULTAT EXCEPTIONNEL	27 984	578	28 561	NS
TOTAL DES PRODUITS	5 164 513	4 355 911	808 602	18.56
TOTAL DES CHARGES	5 377 301	4 532 777	844 524	18.63
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	212 788	176 866	35 922	20.31

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	LOGICIEL PLANNING	1 002.83	250601	L 20,00	1 002.83		1 002.83		
00002 000	LICENCES	454.48	310702	L 25,00	454.48		454.48		
00003 000	LOGICIEL AIDE A DOM+PAYE	1 662.44	301105	L 100,00	1 662.44		1 662.44		
00004 000	COMPTA SAGE 100	7 059.99	200306	L 33,33	7 059.99		7 059.99		
00005 000	MEDYSYS 3 POSTES SUPPL	681.72	300605	L 100,00	681.72		681.72		
00006 000	LICENCE 6 POSTES SUPPLT	1 908.82	311005	L 100,00	1 908.82		1 908.82		
00033 000	LOGICIEL ACCUEIL/QUALITE	3 432.16	310308	L 33,33	3 432.16		3 432.16		
00037 000	LICENCE 1 NX POSTE	751.81	300609	L 100,00	751.81		751.81		
00055 000	LICENCE SUPPL PLANNING, PAIE, FACT.	3 692.05	310111	L 100,00	3 394.63	297.42	3 692.05		
00056 000	LOGICIEL AIDE A DOM. FIREBIRD	1 656.46	310111	L 100,00	1 523.02	133.44	1 656.46		
00066 000	CECIAA - LOGICIEL GROSSISSEMENT CARACTERE	513.00	130911	L 100,00	153.90	359.10	513.00		
00075 000	LOGICIEL SAGE (45% EN PARTAGE AVEC ACEP)	2 019.86	201112	L 100,00		230.04	230.04	1 789.82	
Totaux compte : 20500000		24 835.62			22 025.80	1 020.00	23 045.80	1 789.82	

Compte : 20700000 FOND ASSOCIATIF ESP

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00054 000	FOND DE COMMERCE ESP ST CYR	68 210.88	011110	N 0,00				68 210.88	
Totaux compte : 20700000		68 210.88						68 210.88	

Compte : 21100000 LOCAUX BRIGNOLES TERRAIN

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00071 000	TERRAINS LOCAUX BRIGNOLES	24 200.00	080711	N 0,00				24 200.00	
Totaux compte : 21100000		24 200.00						24 200.00	

Compte : 21200000 LOCAUX BRIGNOLES PARKING

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00070 000	PLACE PARKING LOCAUX BRIGNOLES	14 520.00	080711	L 5,00	348.88	726.00	1 074.88	13 445.12	
Totaux compte : 21200000		14 520.00			348.88	726.00	1 074.88	13 445.12	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21310000 BATIMENT LOCAUX BRIGNOLES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00067	000 LOCAUX BRIGNOLES - GROS OEUVRE	38 720.00	080711	L 3,33	619.62	1 289.38	1 909.00	36 811.00	
00068	000 LOCAUX BRIGNOLES - FACADES ET TOITURES	19 360.00	080711	L 10,00	930.36	1 936.00	2 866.36	16 493.64	
00069	000 LOCAUX BRIGNOLES - INSTAL.GENERALES	24 200.00	080711	L 10,00	1 162.94	2 420.00	3 582.94	20 617.06	
Totaux compte : 21310000		82 280.00			2 712.92	5 645.38	8 358.30	73 921.70	

Compte : 21350000 INSTALLATIONS GENERALES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007	000 LETTRES DECORS BUREAUX	608.49	171204	L 20,00	608.49		608.49		
Totaux compte : 21350000		608.49			608.49		608.49		

Compte : 21810000 INST GENERALES AGENCEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00046	000 STANDARD TELEPHONIQUE BRIGNOLES	337.02	010110	L 33,33	224.68	112.34	337.02		
00047	000 ENSEIGNE BRIGOLES	248.78	010110	L 100,00	248.78		248.78		
00048	000 MATERIELS ELECTRIQUES BRIGNOLES	593.22	010110	L 33,33	395.48	197.74	593.22		
00049	000 TRAVAUX AGENCE BRIGNOLES	13 189.48	010110	L 14,29	3 769.56	1 884.78	5 654.34	7 535.14	
00058	000 AMIPRO TRVX CARRELAGE ST CYR	5 632.44	070611	L 14,29	456.10	804.88	1 260.98	4 371.46	
00065	000 PEINTURE (BUREAUX+ACCUEIL+COULOIR TOULON)	2 581.92	301111	L 14,29	31.77	368.96	400.73	2 181.19	
Totaux compte : 21810000		22 582.86			5 126.37	3 368.70	8 495.07	14 087.79	

Compte : 21821000 MATERIEL DE TRANSPORT ACCOMPAG

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001	000 OPEL CORSA 157 AMX 83	5 100.00	110407	L 33,33	5 100.00		5 100.00		
Totaux compte : 21821000		5 100.00			5 100.00		5 100.00		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00011	000 ORDI PCI INTEL	2 905.09	200306	L 25,00	2 905.09		2 905.09		
00012	000 ORDI PCI P4	1 359.61	140406	L 25,00	1 359.61		1 359.61		
00013	000 2 IMPRIMANTES HP COMPTA	1 333.54	270706	L 33,33	1 333.54		1 333.54		
00016	000 IMPRIM BROTHER HL 1140	496.34	190203	L 25,00	496.34		496.34		
00017	000 ORDI PCI P4	1 155.58	230205	L 25,00	1 155.58		1 155.58		
00018	000 ORDI PCI P4	1 372.89	040805	L 25,00	1 372.89		1 372.89		
00019	000 4 ORDI PCI P4	5 965.65	191005	L 25,00	5 965.65		5 965.65		
00021	000 ORDI PCI P4	1 491.41	281105	L 25,00	1 491.41		1 491.41		
00030	000 ORDI ACER POWER P4	1 294.07	200207	L 25,00	1 294.07		1 294.07		
00031	000 ORDI FUJITSU P4	1 185.24	270607	L 25,00	1 185.24		1 185.24		
00032	000 ONDULEUR APC BACK	885.04	270607	L 25,00	885.04		885.04		
00034	000 SERVEUR HP 460	4 589.65	280108	L 25,00	4 503.59	86.06	4 589.65		
00035	000 ORDI ACER BRIGNOLES	667.37	310108	L 33,33	667.37		667.37		
00038	000 ORDINATEUR HP DX2400	550.16	190609	L 33,33	464.59	85.57	550.16		
00039	000 ORDINATEUR HP500B	723.88	261109	L 33,33	506.04	217.84	723.88		
00040	000 ORDINATEUR HP500B	723.88	261109	L 33,33	506.04	217.84	723.88		
00041	000 ORDINATEUR HP500B	723.88	261109	L 33,33	506.04	217.84	723.88		
00042	000 ORDINATEUR HP500B	723.88	261109	L 33,33	506.04	217.84	723.88		
00043	000 ORDINATEUR HP E5300	925.70	050210	L 33,33	587.99	308.57	896.56	29.14	
00044	000 ROUTEUR TOULON / BRIGNOLES	929.59	310510	L 33,33	491.47	309.86	801.33	128.26	
00050	000 COPIEUR ECI BRIGNOLES	598.00	010110	L 100,00	598.00		598.00		
00051	000 ORDI HP 500 + ECRAN	729.56	131210	L 33,33	255.35	243.19	498.54	231.02	
00052	000 ROUTEUR+MODEM	881.45	161110	L 33,33	330.55	293.82	624.37	257.08	
00053	000 ORDI HP 500B+ECRAN	950.82	300910	L 33,33	397.06	316.94	714.00	236.82	
00057	000 ORDI HP 320 I3 30 2BG WIN7 PRO64	740.32	070411	L 33,33	180.97	246.77	427.74	312.58	
00059	000 ORDI HP 500 ST CYR	849.16	210611	L 33,33	149.39	283.05	432.44	416.72	
00060	000 ORDI PORTABLE ACER 8473T	1 020.19	171011	L 33,33	69.90	340.06	409.96	610.23	
00072	000 2 ORDI HP (PROBOOK 4530S + PRO 3400)	1 919.58	140112	L 33,33		616.75	616.75	1 302.83	
Totaux compte : 21830000		37 691.53			30 164.85	4 002.00	34 166.85	3 524.68	

Compte : 26780000 AMIPRO CREANCES PARTICIPATIVES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00061	000 AMIPRO CREANCES PARTICIPATIVES Rebut	1 000.00	110609	N 0,00				1 000.00	
		1 000.00-						1 000.00-	300612
Totaux compte : 26780000									

Compte : 27400000 PRET AU PERSONNEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 27400000 PRET AU PERSONNEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00074	000 PRET AU PERSONNEL 31.12.12 - HAMI (700€) + BLANCHET (200€)	900.00	311212	N 0,00				900.00	
Totaux compte : 27400000		900.00						900.00	

Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00025	000 DEPOT STATION ESSENCE	95.00	170402	N 0,00				95.00	
00026	000 DEPOT GIE GRAVIR	10 000.00	121203	N 0,00				10 000.00	
00027	000 SOGEPARC 6 BADGES A 30.50	183.00	190704	N 0,00				183.00	
00028	000 CAUTION VINCI	61.00	310506	N 0,00				61.00	
00029	000 DEPOT VINCI	30.50	210105	N 0,00				30.50	
00030	000 CAUTION VINCI	30.50	251008	N 0,00				30.50	
00062	000 FIRST CONSEIL - CHEQUE 7819927 - CAUTION MIS A DISPOSITION SITE INTERNET	731.00	070311	N 0,00				731.00	
	Cession (731,00)	731.00-						731.00-	310312
00064	000 VAR HABITAT DEPOT GARANTIE CLE	10.76	221111	N 0,00				10.76	
00073	000 FIRST CONSEIL CAUTION 2012 - CHQ 7820209	731.00	190112	N 0,00				731.00	
Totaux compte : 27500000		11 141.76						11 141.76	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
288 231.70		5 570.44		5 570.44	1 731.00		1 731.00	292 071.14

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
66 087.31	14 762.08			14 762.08		80 849.39		

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12		31/12/2011	12		Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	4 817 642		100.00	4 063 957		100.00	753 686	18.55
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
MARGE COMMERCIALE								
+ Production vendue	4 817 642		100.00	4 063 957		100.00	753 686	18.55
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 817 642		100.00	4 063 957		100.00	753 686	18.55
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe								
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	4 817 642		100.00	4 063 957		100.00	753 686	18.55
MARGE BRUTE GLOBALE	4 817 642		100.00	4 063 957		100.00	753 686	18.55
- Autres achats + charges externes	1 109 177		23.02	1 118 458		27.52	9 281-	0.83-
VALEUR AJOUTEE	3 708 465		76.98	2 945 499		72.48	762 966	25.90
+ Subventions d'exploitation	239 988		4.98	189 029		4.65	50 960	26.96
- Impôts, taxes et versements assimilés	244 751		5.08	205 531		5.06	39 220	19.08
- Salaires du personnel	3 173 137		65.86	2 624 235		64.57	548 902	20.92
- Charges sociales du personnel	750 613		15.58	530 531		13.05	220 082	41.48
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	220 047-		4.57-	225 770-		5.56-	5 722	2.53
+ Autres produits de gestion courante	198			328		0.01	130-	39.51-
- Autres charges de gestion courante	11 167		0.23	11 590		0.29	424-	3.66-
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	97 031		2.01	91 294		2.25	5 737	6.28
- Dotations aux amortissements	14 762		0.31	15 582		0.38	820-	5.26-
- Dotations aux provisions	19 694		0.41	15 669		0.39	4 026	25.69
RESULTAT D'EXPLOITATION	168 441-		3.50-	176 989-		4.36-	8 548	4.83
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	3 501		0.07	6 428		0.16	2 927-	45.53-
- Charges financières	19 865		0.41	6 884		0.17	12 982	188.59
RESULTAT COURANT	184 805-		3.84-	177 444-		4.37-	7 360-	4.15-
+ Produits exceptionnels	6 151		0.13	4 875		0.12	1 276	26.18
- Charges exceptionnelles	34 135		0.71	4 297		0.11	29 838	694.42
RESULTAT EXCEPTIONNEL	27 984-		0.58-	578		0.01	28 561-	NS
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
RESULTAT NET	212 788-		4.42-	176 866-		4.35-	35 922-	20.31-