



Audit Conseil & Expertises

5, Rue du Congrès
06000 NICE

Tél. : 04 93 16 57 57

Fax : 04 93 16 57 58

contact@rebuffel-associes.com

www.rebuffel-associes.com

L'ARCHE DE JEAN VANIER A GRASSE

Association régie par la Loi du 1er juillet 1901 et le Décret du 16 août 1901

Siège social :

78, Route de Cannes
06130 GRASSE

EXERCICE 2012

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée Générale Ordinaire du 25 mai 2013



L'ARCHE DE JEAN VANIER A GRASSE

Association régie par la Loi du 1er juillet 1901 et le Décret du 16 août 1901

Siège social :
78, Route de Cannes – 06130 GRASSE

EXERCICE 2012

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée Générale Ordinaire du 25 mai 2013

Aux 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 L'ARCHE DE JEAN VANIER A GRASSE, tels qu'ils sont joints au présent Rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les Comptes annuels ont été arrêtés par votre 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. JUSTIFICATIONS DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

L'Annexe des Comptes annuels en page 1, dans son paragraphe "principes et conventions générales", expose les principes comptables suivis par votre Association dont l'application de L'application des dispositions de l'instruction budgétaire M22.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies en Annexe.

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. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le Rapport Financier et dans les documents adressés aux Adhérents de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

* * *

Fait à Nice, le 23 mai 2013

CABINET Claudine REBUFFEL & ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence



Claudine REBUFFEL



COMPTES ANNUELS



Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement	2 380	536	1 844	0,02	2 082	0,02
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	3 901	1 484	2 417	0,02	3 200	0,03
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	2 863 422		2 863 422	28,08	2 863 422	28,02
Constructions	6 547 541	294 947	6 252 594	61,31	6 244 460	61,11
Installations techniques, matériel & outillage industriels	9 726	9 726			712	0,01
Autres immobilisations corporelles	267 278	77 650	189 628	1,86	218 933	2,14
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	827		827	0,01	1 667	0,02
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	9 695 075	384 343	9 310 732	91,29	9 334 476	91,35
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés (3)	22 895		22 895	0,22	19 815	0,19
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	6 153		6 153	0,06	4 738	0,05
. Personnel	100		100	0,00	4 118	0,04
. Organismes sociaux					3 760	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	41 641		41 641	0,41	19 392	0,19

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)
-------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	810 042		810 042	7,94	826 441	8,09
Charges constatées d'avance	7 314		7 314	0,07	5 319	0,05
TOTAL (III)	888 145		888 145	8,71	883 584	8,65
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	10 583 220	384 343	10 198 877	100,00	10 218 060	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.



Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 448 738	33,81	3 448 738	33,75
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables				
Ecart de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement				
Réserves de compensation				
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement				
Autres réserves				
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	117 035	1,15	-147 229	-1,43
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Dépenses non opposables aux tiers financeurs				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	10 488	0,10	264 264	2,59
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL (I)	3 576 262	35,07	3 565 773	34,90
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
DETTES (3) :				
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	6 442 340	63,17	6 466 081	63,28
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	27 030	0,27	56 502	0,55
Dettes fiscales et sociales	91 022	0,89	78 507	0,77
Autres (5)	38 863	0,38	11 197	0,11
Produits constatés d'avance	23 360	0,23	40 000	0,39
TOTAL (IV)	6 622 615	64,93	6 652 287	65,10
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	10 198 877	100,00	10 218 060	100,00



Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

PASSIFExercice clos le
31/12/2012
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2011
(12 mois)**ENGAGEMENTS REÇUS**

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS(1) Dont compte 1201 :
et compte 1291 :

: résultats sous contrôle de tiers financeurs.

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

(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.

(4) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés :



L'ARCHE DE JEAN VANIER A GRASSE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	159 709		159 709	100,00	148 197	100,00	11 512	7,77
Montants nets produits d'expl.	159 709		159 709	100,00	148 197	100,00	11 512	7,77
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Dotations et produits de tarification			1 129 580	707,27	1 155 848	779,94	-26 268	-2,26
Subventions d'exploitation								
Dons			294	0,18			294	N/S
Cotisations			720	0,45	1 590	1,07	-870	-54,71
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
Autres produits			58 906	36,88	132 835	89,63	-73 929	-55,64
Reprise de provisions			20 763	13,00			20 763	N/S
Transfert de charges			47 867	29,97	44 998	30,36	2 869	6,38
Sous-total des autres produits d'exploitation			1 258 129	787,76	1 335 272	901,01	-77 143	-5,77
Total des produits d'exploitation (I)			1 417 838	887,76	1 483 469	N/S	-65 631	-4,41
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations			7 415	4,64	2 302	1,55	5 113	222,11
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			7 415	4,64	2 302	1,55	5 113	222,11
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			23 979	15,01			23 979	N/S
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Total des produits exceptionnels (IV)			23 979	15,01			23 979	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 449 232	907,42	1 485 771	N/S	-36 539	-2,45
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			1 449 232	907,42	1 485 771	N/S	-36 539	-2,45
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			179 771	112,56	169 926	114,66	9 845	5,79
Services extérieurs			156 590	98,05	80 222	54,13	76 368	95,20
Autres services extérieurs			124 007	77,65	109 030	73,57	14 977	13,74
Impôts, taxes et versements assimilés			30 377	19,02	40 982	27,65	-10 605	-25,87
Salaires et traitements			424 713	265,93	351 304	237,05	73 409	20,90
Charges sociales			125 055	78,30	110 226	74,38	14 829	13,45

L'ARCHE DE JEAN VANIER A GRASSE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Autres charges de personnel	8 413	5,27			8 413		N/S
Subventions accordées par l'association							
Dotations aux amortissements	170 626	106,84	164 979	111,32	5 647		3,42
Dotations aux provisions			20 763	14,01	-20 763		-100,00
Autres charges	102	0,06	109	0,07	-7		-6,41
Total des charges d'exploitation (I)	1 219 653	763,67	1 047 541	706,86	172 112		
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)							
CHARGES FINANCIERES:							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées	217 388	136,12	173 942	117,37	43 446		24,98
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (III)	217 388	136,12	173 942	117,37	43 446		24,98
CHARGES EXCEPTIONNELLES:							
Sur opérations de gestion	342	0,21	23	0,02	319		N/S
Sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total des charges exceptionnelles (IV)	342	0,21	23	0,02	319		N/S
Participation des salariés aux résultats (V)							
Impôts sur les sociétés (VI)	1 360	0,85			1 360		N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 438 743	900,85	1 221 506	824,24	217 237		17,78
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	10 488	6,57	264 264	178,32	-253 776		-96,02
TOTAL GENERAL	1 449 232	907,42	1 485 771	N/S	-36 539		-2,45

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE							
PRODUITS :							
Bénévolat							
Prestations en nature							
Dons en nature							
TOTAL							
CHARGES :							
Secours en nature							
Mise à disposition gratuite de biens et services							
Personnel bénévole							
TOTAL							



PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 10 198 877,14 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 10 488,48 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Information générale complémentaire :

Tableau de passage des résultats

Le résultat net se décompose donc de la façon suivante :

Foyer de vie - 860,70 euros

Centre de jour : 7.220,69 euros

Association : 4.128,49 euros

Résultat net : 10.488,48 euros



REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Frais d'établissement
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés



1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions et VRD	30 à 100 ans
Agencement des constructions	15 à 50 ans
Matériel et outillage industriels	5 à 6 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	7 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans



1.2 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Etat des créances et des dettes

Emprunt et dettes financières diverses : il figure dans ce poste 500.000 euros d'avance de trésorerie de la part de la Fondation des Amis de l'Arche.

Valorisation des contributions volontaires :

Bénévolat (hors administrateurs) : valorisation sur la base 15 bénévoles passant 1/2 journée par semaine, 36 semaines par an : cela représente 270 jours à 70 euros/jours, soit une valorisation totale de 18.900 euros.

Autres engagements reçus - Dettes garanties par des suretés réelles :

L'Association est titulaire d'une promesse d'achat d'un terrain à bâtir pour un montant de 2.100.000 euros, sis au Domaine de l'Aspre, la cession dudit terrain était envisagée fin octobre 2010.

Du fait d'un recours contre le permis de construire déposé par le promoteur, la signature de l'acte de cession du terrain a est repoussée jusqu'à "purge totale des recours".

Cette procédure a eu pour conséquence la souscription d'un emprunt crédit relais de 1.600.000 euros en mars 2010.



4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	2 380		
Autres immobilisations incorporelles	3 901		
Terrains	2 863 422		
Constructions sur sol propre	6 405 633		141 908
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	9 726		
Autres install., agencements, aménagements	15 312		1 202
Matériel de transport	117 453		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	128 699		4 611
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	9 540 245		147 721
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 667	90	
TOTAL	1 667	90	
TOTAL GENERAL	9 548 193	90	147 721

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			2 380	
Autres immobilisations incorporelles			3 901	
Terrains			2 863 422	
Constructions sur sol propre			6 547 541	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			9 726	
Autres install., agencements, aménagements			16 514	
Matériel de transport			117 453	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			133 311	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			9 687 966	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		930	827	
TOTAL		930	827	
TOTAL GENERAL		930	9 695 075	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	298	238		536
Autres immobilisations incorporelles	701	783		1 484
Terrains				
Constructions sur sol propre	161 173	133 774		294 947
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	9 014	712		9 726
Installations, agencements divers	1 565	1 617		3 182
Matériel de transport	21 016	16 785		37 801
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 950	16 717		36 667
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	212 718	169 605		382 323
TOTAL GENERAL	213 717	170 626		384 343

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	238				
Autres immobilisations incorporelles	783				
Terrains					
Constructions sur sol propre	133 774				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	712				
Installations, agencements divers	1 617				
Matériel de transport	16 785				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	16 717				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	169 605				
TOTAL GENERAL	170 626				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				



6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	827		827
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 895	22 895	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	20 967	20 967	
- Divers			
Groupe et associés	11 000	11 000	
Débiteurs divers	15 827	15 827	
Charges constatées d'avance	7 314	7 314	
TOTAL GENERAL	78 930	78 103	827
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	5 915 866	93 355	419 608	5 402 903
Emprunts et dettes financières	526 475	26 475		500 000
Fournisseurs et comptes rattachés	27 030	27 030		
Personnel et comptes rattachés	13 322	13 322		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 751	74 751		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	1 360	1 360		
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 589	1 589		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	38 863	38 863		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	23 360	23 360		
TOTAL GENERAL	6 622 615	300 105	419 608	5 902 903
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	90 400			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				



8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - FRAIS D'ETABLISSEMENT**

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution	2 380	10,00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL	2 380	10,00



9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	8 017
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	8 017

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 380
Dettes fiscales et sociales	27 569
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	25 851
TOTAL	54 800

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 314	23 360
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	7 314	23 360

Commentaires:



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Produits de la tarification	1 129 580
Locations diverses	35 704
Participations	124 005
Autres produits	59 200
Cotisations	720
TOTAL	1 349 209

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 349 209
Etranger	
TOTAL	1 349 209



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.3 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	15	
Ouvriers		
TOTAL	18	

Commentaires:

10.5 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

L'Association 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.