

LES GENETS ASSOCIATION
48170 CHATEAUNEUF DE RANDOM



Sommaire

Attestation d'Examen	1
Bilan médico-social	2
<i>ACTIF</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations reçues en affectation</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>2</i>
Bilan médico-social	3
<i>ACTIF</i>	<i>3</i>
<i>Stocks et en cours</i>	<i>3</i>
<i>Créances (2)</i>	<i>3</i>
<i>Autres créances</i>	<i>3</i>
<i>PASSIF</i>	<i>4</i>
<i>Fonds propres</i>	<i>4</i>
<i>Réserves</i>	<i>4</i>
<i>Report à nouveau</i>	<i>4</i>
<i>Provisions réglementées</i>	<i>4</i>
<i>Fonds dédiés</i>	<i>4</i>
<i>Dettes (3)</i>	<i>4</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>5</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>5</i>
<i>Compte de résultat médico-social</i>	<i>6</i>
<i>Compte de résultat médico-social (suite)</i>	<i>7</i>
Annexes légales	8
Faits caractéristiques de l'exercice	10

Attestation d'Examen

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION D'EXAMEN DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission d'Examen des comptes annuels de l'entreprise LES GENETS ASSOCIATION pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la régularité et la sincérité des comptes annuels, ni l'image fidèle donnée par ceux-ci du patrimoine, du résultat et de la situation financière de l'entreprise *LES GENETS ASSOCIATION* à la fin de cet exercice.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	7 336 059,67	Euros
chiffre d'affaires	132 795,58	Euros
résultat net comptable	112 182,05	Euros

Fait à RODEZ
Le 03/05/2013

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet CABINET MIDI CENTRE

Bilan médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement	4 740	3 810	931	1 878	- 947
Concessions, brevets, droits similaires	16 602	16 375	227	484	- 257
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains	7 324	3 693	3 632	4 364	- 732
Constructions	6 175 263	2 810 950	3 364 313	3 508 912	- 144 599
Installations techniques, matériel et outillage industriels	771 034	565 172	205 862	259 653	- 53 791
Autres immobilisations corporelles	1 179 905	652 553	527 352	570 544	- 43 192
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations reçues en affectation					
Terrains					
Constructions					
Installation tech., matériel & outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations affectées, concédées ou mises à dispo.					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	6 661		6 661	2 058	4 603
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 372		4 372	4 245	127
TOTAL (I)	8 165 902	4 052 553	4 113 350	4 352 139	- 238 789
Comptes de liaison (1)					
TOTAL (II)					

(2) Bilan médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	1 431 857	1 431 857	
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Legs et donations			
. Subventions d'investissement sur biens renouvelables			
. Ecart de réévaluation			
Réserves			
. Excédents affectés à l'investissement	2 029 493	1 886 604	142 889
. Réserves de compensation	559 924	551 924	8 000
. Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	308 456	308 456	
. Autres réserves	799 371	645 886	153 485
Report à nouveau			
. Report à nouveau (gestion non contrôlée)			
. Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs	210 649	199 889	10 760
. Dépenses non opposables aux tiers financeurs			
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	112 182	315 134	- 202 952
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	442 978	469 754	- 26 776
Provisions réglementées			
. Couverture du besoin en fonds de roulement			
. Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations	56 250	59 250	- 3 000
. Réserves des plus-values nettes d'actif			
. Immobilisations grevées de droits			
TOTAL (I)	5 951 159	5 868 753	82 406
Comptes de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques	485 555	468 095	17 460
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	485 555	468 095	17 460
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
Dettes (3)			
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	478 265	549 522	- 71 257
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	98 128	55 699	42 429
Dettes fiscales et sociales	273 460	270 432	3 028
Autres (5)	49 493	131 378	- 81 885
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	899 346	1 007 031	- 107 685
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	7 336 060	7 343 879	- 7 819

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont 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 le résident à leur entrée dans l'établissement :

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

Compte de résultat médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	132 796		132 796	126 967	5 829	4.59
Montants nets produits d'expl.	132 796		132 796	126 967	5 829	4.59
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Dotations et produits de tarification			4 067 772	4 118 684	- 50 912	-1.24
Subventions d'exploitation			550		550	N/S
Dons			6 406	2 672	3 734	139.75
Cotisations						
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires						
Autres produits			2 467	104	2 363	N/S
Reprise de provisions				126 090	- 126 090	-100
Transfert de charges				1 513	- 1 513	-100
Sous-total des autres produits d'exploitation			4 077 195	4 249 063	- 171 868	-4.04
Total des produits d'exploitation (I)			4 209 990	4 376 029	- 166 039	-3.79
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			127	45	82	182.22
Autres intérêts et produits assimilés			39 529	19 841	19 688	99.23
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			834	8 043	- 7 209	-89.63
Total des produits financiers (III)			40 490	27 928	12 562	44.98
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			39 939	10 750	29 189	271.53
Reprises sur provisions et transferts de charges			3 000	750	2 250	300.00
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Total des produits exceptionnels (IV)			42 939	11 500	31 439	273.38
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			4 293 419	4 415 457	- 122 038	-2.76
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			4 293 419	4 415 457	- 122 038	-2.76

Compte de résultat médico-social (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises et de matières premières	327 051	319 537	7 514	2.35
Variation de stock marchandises et matières premières	2 602	-2 722	5 324	195.59
Autres achats non stockés	80 258	83 045	- 2 787	-3.36
Services extérieurs	122 758	106 685	16 073	15.07
Autres services extérieurs	192 535	111 787	80 748	72.23
Impôts, taxes et versements assimilés	312 215	307 799	4 416	1.43
Salaires et traitements	2 034 361	2 128 615	- 94 254	-4.43
Charges sociales	649 254	631 097	18 157	2.88
Autres charges de personnels	1 013		1 013	N/S
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements	422 933	387 125	35 808	9.25
Dotations aux provisions	17 460	8 836	8 624	97.60
Autres charges	557	280	277	98.93
Total des charges d'exploitation (I)	4 162 997	4 082 084	80 913	1.98
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	13 081	14 787	- 1 706	-11.54
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	13 081	14 787	- 1 706	-11.54
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		189	- 189	-100
Sur opérations en capital	5 160		5 160	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		3 264	- 3 264	-100
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (IV)	5 160	3 453	1 707	49.44
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	4 181 237	4 100 324	80 913	1.97
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	112 182	315 134	- 202 952	-64.40
TOTAL GENERAL	4 293 419	4 415 457	- 122 038	-2.76
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				

Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 7 336 059,67 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 112 182,05 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.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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 :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers

Faits caractéristiques de l'exercice

Activité de l'exercice :

EEAP : 9 967 journées ont été réalisées, soit un taux d'occupation de 90.77 %
MAS : 6 953 journées ont été réalisées, soit un taux d'occupation de 94.99 %

Investissements de l'exercice :

EEAP :

Investissements hors aides ZRR : 131 407 €
Investissements financés par les aides ZRR : 3 266 €

MAS :

Investissements hors aides ZRR : 48 677 €
Investissements financés par les aides ZRR : 1 351 €

Suivi des affectations des exonérations ZRR

Total des aides reçues depuis l'origine :	2 882 573 €
Total des aides affectées à l'investissement :	1 481 277 €
Total des aides affectées au fonctionnement :	921 438 €
Aides à affecter :	479 859 €
Quote-part des réserves destinée à la compensation des amortissements futurs :	980 440 €

Effectifs

Effectif total :

86 salariés (67.97 ETP), dont :

64 temps plein (64 ETP)

8 temps partiel (3.97 ETP)

Par établissement :

EEAP :

47 salariés (38.25 ETP),

MAS :

39 salariés (29.72 ETP),

Provision pour engagements de retraite

Engagements totaux à la clôture :	485 555 €
Montant assuré par un tiers :	0 €
Montant provisionné au passif du bilan :	485 555 €
Solde sur engagement :	0 €

Paramètres pris en compte :

Taux d'actualisation : 3%

Table de mortalité : dernière table de mortalité de l'INSEE

Age de départ à la retraite : 62 ans

Méthode de calcul :

- Départ volontaire
- Convention collective 51 établissements médico-sociaux
- Rotation lente
- Droits proratisés temporis
- Progression des salaires 2%.

DIF :

A la date de clôture, le nombre d'heures de Droit Individuel à la Formation acquis par les salariés est de 6 727.

Rémunération du commissaire aux comptes

Sur l'exercice, il a été comptabilisé en charges :

6 600 € au titre du contrôle légal des comptes.

0 € au titre de diligences directement liées.

Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants :

L'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif dispose que certaines associations doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Aucun administrateur n'est rémunéré.

Le montant de la rémunération des cadres dirigeants s'est élevé à 90 193 € dont une partie a été versé à l'établissement de saint Alban sous forme de mise à disposition de personnel.

Tableau de passage :

Résultat compte administratif E.E.A.P. Les Genêts	-51 393.59
Résultat compte administratif Mas les Bruyères	35 172.11
RESULTAT COMPTES ADMINISTRATIFS	-16 221.48
Résultat compte Association	35 863.56
RESULTAT AVANT RETRAITEMENT	19 642.08
Provision pour plus value cession immobilisation	4 032.59
Montant ZRR 2012 E.E.A.P.	185 524.00
Montant ZRR 2012 Mas les Bruyères	128 521.00
Annulation des dotations aux amortissements E.E.A.P. + Mas les Bruyères	426 058.32
Dotations aux amortissements E.E.A.P + Mas les Bruyères	-422 932.56
Contrepassation du compte 791000 Transfert de charges	
- Au niveau des amortissements de biens acquis avec :	
.- Les résultats de l'E.E.A.P.	-72 508.71
.- Les résultats de la M.A.S.	-24 996.08
.- Les ZRR de l' E.E.A.P.	-64 298.00
.- Les ZRR de la M.A.S.	-37 942.91
- Au niveau des dépenses faites avec :	
.- Les ZRR de l'E.E.A.P.	-31 043.18
.- Les ZRR de la M.A.S.	0.00
Valeur comptable des immobilisations cédées ZRR	
Valeur comptable des immobilisations cédées (différence amort.)	2 124.94
RESULTAT COMPTABLE	112 181.49

Suivi et décomposition des résultats :

Résultat comptable :	112 182.05 €
Dont part du résultat sur gestion libre	128 402.97 €
Dont part sur gestion conventionnée	- 16 221.48 €

Etablissements inclus dans les comptes de l'entité (part conventionnée) :

EEAP	-51 393.59 €
MAS	35 172.11 €

ETS	Gestion libre	Gestion conventionnée
Association les Genêts	+ 128 402.97 €	
EEAP les Genêts		- 51 393.59 €
MAS les Bruyères		+ 35 172.11 €

Evénements postérieurs à la date de clôture de l'exercice :

Néant

Argent de poche des résidents

Le montant de l'argent de poche des résidents au 31/12/2012 est de 16 165 €.

Autres éléments significatifs

Néant

Règles et méthodes 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

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 : les constructions ont été décomposées. Les autres biens ne comportent pas de composant significatif,

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 80 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

Changements de méthode

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	4 740		
Autres immobilisations incorporelles	16 602		
Terrains	7 324		
Constructions sur sol propre	2 745 648		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	3 349 893		79 722
Installations techniques, matériel et outillages industriels	785 579		19 571
Autres installations, agencements, aménagements	728 514		10 598
Matériel de transport	142 672		60 757
Matériel de bureau, informatique, mobilier	270 356		13 924
Emballages récupérables et divers	8 318		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	8 038 303		184 573
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	2 058		4 603
Prêts et autres immobilisations financières	4 245		127
TOTAL	6 303		4 731
TOTAL GENERAL	8 065 948		189 303

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			4 740	
Autres immobilisations incorporelles			16 602	
Terrains			7 324	
Constructions sur sol propre			2 745 648	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			3 429 615	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		34 116	771 034	
Autres installations, agencements, aménagements			739 112	
Matériel de transport		55 118	148 311	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		116	284 164	
Emballages récupérables et divers			8 318	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		89 350	8 133 526	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			6 661	
Prêts et autres immobilisations financières			4 372	
TOTAL			11 034	
TOTAL GENERAL		89 350	8 165 902	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	2 862	947		3 810
Autres immobilisations incorporelles	16 118	257		16 375
Terrains	2 960	732		3 693
Constructions sur sol propre	1 172 202	69 269		1 241 471
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	1 414 427	155 052		1 569 479
Installations techniques, matériel et outillages industriels	525 925	67 514	28 267	565 172
Installations générales, agencements divers	309 533	67 554		377 087
Matériel de transport	97 554	27 804	51 009	74 349
Matériel de bureau, informatique, mobilier	171 357	28 173	116	199 415
Emballages récupérables et divers	871	832		1 703
TOTAL	3 694 830	416 931	79 392	4 032 368
TOTAL GENERAL	3 713 810	418 135	79 392	4 052 553

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	947				
Autres immobilisations incorporelles	257				
Terrains	732				
Constructions sur sol propre	69 269				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	155 052				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	67 514				
Installations générales, agencements divers	67 554				
Matériel de transport	27 804				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 173				
Emballages récupérables et divers	832				
TOTAL	416 931				
TOTAL GENERAL	418 135				

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				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des 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 réglementées	59 250		3 000	56 250
TOTAL Provisions réglementées	59 250		3 000	56 250
Pour litiges Pour garanties données clients 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	468 095	17 460		485 555
TOTAL Provisions	468 095	17 460		485 555
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	527 345	17 460	3 000	541 805
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		17 460	3 000	

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			4 372
Autres immobilisations financières	4 372		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	414 120	414 120	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	23 869	23 869	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 942	4 942	
Charges constatées d'avance	13 368	13 368	
TOTAL GENERAL	460 671	456 299	4 372
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	477 483	71 666	292 247	113 571
Emprunts et dettes financières divers	782	782		
Fournisseurs et comptes rattachés	98 128	98 128		
Personnel et comptes rattachés	134 624	134 624		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	112 742	112 742		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	26 094	26 094		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 525	17 525		
Groupe et associés				
Autres dettes	31 968	31 968		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	899 346	493 529	292 247	113 571
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 148			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à 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	25 864
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	28 419
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	33 312
TOTAL	87 595

Charges à payer et avoirs à établir

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	782
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 783
Dettes fiscales et sociales	218 527
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	31 968
TOTAL	316 060

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	13 368	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	13 368	

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Argent de poche géré pour le compte des résidents : solde à la clôture	16 165
TOTAL	16 165
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	