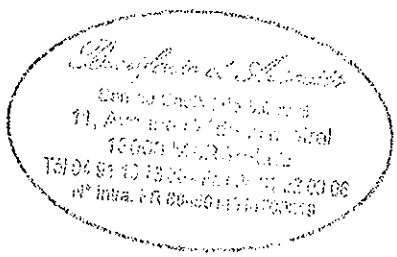
Association ENVIROB.A.T. MEDITERRANEE

LE MARCONI

Domaine du Petit Arbois

Avenue Louis Philibert

13857 - AIX-EN-PROVENCE



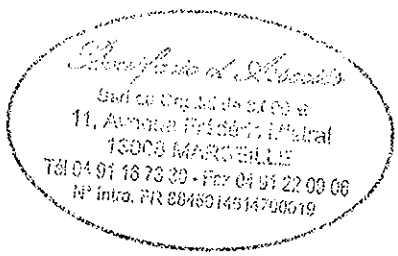
RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2013

BONIFACIO & Associés

Experts Comptables
Commissaires aux Comptes
Inscrits près la Cour d'Appel d'Aix

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur les Comptes Annuels
POUR L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2013



Mesdames et Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2013 sur :

- *le contrôle des comptes annuels de l'Association ENVIROB.A.T. MEDITERRANEE tels qu'ils sont joints au présent rapport,*
- *la justification de nos appréciations*
- *les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.*

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - 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 des 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 de l'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour forger notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des régies 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 du centre à la fin de cet exercice.

Toutefois on notera que, compte tenu des financements particuliers de l'Association, le matériel a été comptabilisé en charges au compte de résultat et l'Association tient un inventaire de ce matériel pour suivre le patrimoine réel de l'Association (voir annexe)

Bonifacio et Associés
Soc au Capital de 8.000 €
11, Avenue Prado Pasteur
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 75 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 88430146147C0019

II - JUSTIFICATION DES 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 :

Règles et principes comptables :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Estimations comptables :

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'Association concernant l'évaluation des différents postes comptables sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Conclusion :

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.

III - Vérifications et informations spécifiques :

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles 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 de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents présentés aux membres adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 13 73 36 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 88450146147000019

Fait à Marseille, le 25 novembre 2013

Le Commissaire aux Comptes
LAURENT VERVLOET

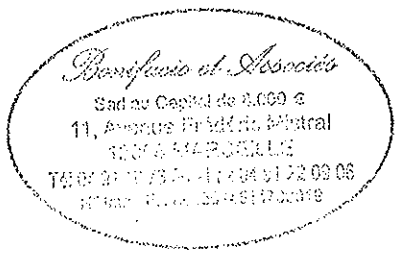
BONIFACIO & Associés

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes
Inscrits près la Cour d'Appel d'Aix

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

POUR L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2013



Mesdames et Messieurs,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association ENVIROB.AT.MEDITERRANEE, *nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées de l'exercice clos au 30 juin 2013.*

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des information qui nous ont été données, les caractéristiques et le modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.612-6 du Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient de vous communiquer, le cas échéant, certaines informations relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'organe délibérant.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT :

1) CONVENTIONS PASSEES OU AUTORISEES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE :

------- N E A N T -------

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée ou autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L612-5 du Code de Commerce.

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13004 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 08
N° Intra. FR 66420 [illegible]

2) CONVENTIONS APPROUVEES AU COURS D'EXERCICES ANTERIEURS :

a/ dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice écoulé

Conformément aux dispositions titulaires de votre Association, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

------- N E A N T -------

b/ sans exécution au cours de l'exercice écoulé

Par ailleurs, nous avons été informés de la poursuite des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, qui n'ont pas donné lieu à exécution au cours de l'exercice écoulé

------- N E A N T -------

Fait à Marseille, le 25 novembre 2013

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 66
N° Intra. FR 85450145147000019

Le Commissaire aux Comptes
Laurent VERVLOET
==========

SOMMAIRE

- BILAN

⇨ Actif

⇨ Passif

- COMPTE DE RESULTAT

⇨ Charges

⇨ Produits

- ANNEXES BILAN ACTIF
- ANNEXES BILAN PASSIF

- COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE

⇨ Convention

⇨ Global

⇨ Liasse fiscale

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13006 MARSEILLE
Tél 04 91 10 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 05430146147000 19

B I L A N

EXERCICE

du 01/07/2012 au 30/06/2013

- 1 BILAN ACTIF
  PASSIF

- 1 COMPTE DE RESULTATS CHARGES
  PRODUITS

- ANNEXES

Bonifassio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 16430145147/00019

Association ENVIROB.A.T. MEDITERRANEE

ENVIROBAT MEDITERRANEE
DOMAINE DU PETIT ARBOIS
AVENUE LOUIS PHILIBERT
13857 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2012 au 30/06/2013

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 65450146147703019

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/07/2012 30/06/2013	12 mois	01/07/2011 30/06/2012	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		3 389,11	0,77	7 350,95	2,03	(3 961,84)	-53,90
Installations techniques, matériel et outillage		1 027,07	0,23	3 593,20	0,99	(2 566,13)	-71,42
21500000	INSTAL. TECH. MATERIEL & OUTIL.	7 699,16	1,76	7 699,16	2,13		
28150000	AMORT INSTAL. TECH. MAT & OUTI	(6 672,09)	-1,52	(4 105,96)	-1,14	(2 566,13)	-62,50
Autres immobilisations corporelles				2 100,71	0,58	(2 100,71)	-100,00
21830000	MATERIEL DE BUREAU & INFO	3 634,71	0,83	3 634,71	1,01		
218SUB00	MATERIEL SUBVENTIONNE	6 302,15	1,44	6 302,15	1,74		
28183000	AMORT MATERIEL DE BUREAU & INF	(3 634,71)	-0,83	(3 634,71)	-1,01		
2818SU00	AMORT MATERIEL SUBVENTIONNE	(6 302,15)	-1,44	(4 201,44)	-1,16	(2 100,71)	-50,00
Autres titres immobilisés		505,00	0,12	100,00	0,03	405,00	405,00
27180000	AUTRES TITRES	505,00	0,12	100,00	0,03	405,00	405,00
Autres immobilisations financières		1 857,04	0,42	1 557,04	0,43	300,00	19,27
27500000	DEPOT ET CAUTIONNEMENTS	1 857,04	0,42	1 557,04	0,43	300,00	19,27
TOTAL III - Actif Circulant NET		434 410,71	99,23	354 172,24	97,97	80 238,47	22,66
Créances usagers et comptes rattachés		46 017,32	10,51	21 491,03	5,94	24 526,29	114,13
41100000	ADHERENTS	46 017,32	10,51	21 491,03	5,94	24 526,29	114,13
Autres créances		387 082,85	88,42	331 886,39	91,80	55 196,46	16,63
4687A200	PAR ADEME FREE 11-12			95 611,19	26,45	(95 611,19)	-100,00
4687A300	PAR ADEME 12-13	96 937,61	22,14			96 937,61	
4687AC00	PAR ADEME FORM CORESTRA			6 052,32	1,67	(6 052,32)	-100,00
4687F200	PAR FEDER FREE 11-12			157 576,45	43,59	(157 576,45)	-100,00
4687F300	PAR FEFER 12-13	228 088,00	52,10			228 088,00	
4687Q100	PAR REGION QAI	5 035,24	1,15	5 035,24	1,39		
4687R200	PAR REGION FREE 11-12			67 611,19	18,70	(67 611,19)	-100,00
4687R300	PAR REGION FREE 12-13	57 022,00	13,02			57 022,00	
Disponibilités		501,06	0,11	213,20	0,06	287,86	135,02
53000000	CAISSE	501,06	0,11	213,20	0,06	287,86	135,02
Charges constatées d'avance		809,48	0,18	581,62	0,16	227,86	39,18
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	809,48	0,18	581,62	0,16	227,86	39,18
TOTAL DU BILAN ACTIF		437 799,82	100,00	361 523,19	100,00	76 276,63	21,10

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13009 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 38438014876 0019

Expertise et Audit
Sarl au Capital de 3.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 85450146147000019

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

		01/07/2012 30/06/2013	12 mois	01/07/2011 30/06/2012	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs		145 169,43	33,16	87 961,46	24,33	57 207,97	65,04
Total des fonds propres		115 169,43	26,31	83 102,58	22,99	32 066,85	38,59
Fonds associatif sans droit de reprise		77 000,00	17,59	35 000,00	9,68	42 000,00	120,00
10100000	RESERVE DE TRESORERIE	77 000,00	17,59	35 000,00	9,68	42 000,00	120,00
Report à nouveau		6 102,58	1,39	5 959,58	1,65	143,00	2,40
11000000	REPORT A NOUVEAU	6 102,58	1,39	5 959,58	1,65	143,00	2,40
Résultat		32 066,85	7,32	42 143,00	11,66	(10 076,15)	-23,91
Total des autres fonds associatifs		30 000,00	6,85	4 858,88	1,34	25 141,12	517,43
Fonds associatif avec droit - Apports		30 000,00	6,85			30 000,00	
10310000	FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT RE	30 000,00	6,85			30 000,00	
Subventions investissement				4 858,88	1,34	(4 858,88)	-100,00
13120000	SUBV REGION	5 888,32	1,34	5 888,32	1,63		
13130000	SUBV. DEPARTEMENT	1 400,00	0,32	1 400,00	0,39		
13912000	SUBV. REGION	(5 888,32)	-1,34	(1 962,77)	-0,54	(3 925,55)	-200,00
13913000	SUBV. DEPARTEMENT	(1 400,00)	-0,32	(466,67)	-0,13	(933,33)	-200,00
TOTAL III - Total des Provisions		45 500,00	10,39	31 500,00	8,71	14 000,00	44,44
Provisions pour risques		45 500,00	10,39	31 500,00	8,71	14 000,00	44,44
15100000	PROVISION POUR PROJET ASSOCIAT	31 500,00	7,20	31 500,00	8,71		
15120000	PROVISION POUR RISQUES	14 000,00	3,20			14 000,00	
Total des Fonds dédiés							
TOTAL IV - Total des dettes		247 130,39	56,45	242 061,73	66,96	5 068,66	2,09
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		122 387,47	27,96	87 363,39	24,17	35 024,08	40,09
16400000	EMPRUNT	29 547,50	6,75			29 547,50	
51200000	CREDIT COOPERATIF	92 839,97	21,21	87 363,39	24,17	5 476,58	6,27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		70 118,48	16,02	70 913,53	19,62	(795,05)	-1,12
40100000	COLLECTIF FOURNISSEURS	70 118,48	16,02	70 913,53	19,62	(795,05)	-1,12
Dettes fiscales et sociales		47 438,43	10,84	54 229,20	15,00	(6 790,77)	-12,52
421VAN00	VAN LIDTH FLORIS			4 051,01	1,12	(4 051,01)	-100,00
43100000	URSSAF	28 457,00	6,50	29 005,00	8,02	(548,00)	-1,89
43200000	PREMALLIANCE IRSEA CAPICAF	8 078,00	1,85	8 379,00	2,32	(301,00)	-3,59
43300000	HUMANIS PREVOYANCE	1 365,18	0,31	642,91	0,18	722,27	112,34
43500000	STP MEDECINE DU TRAVAIL	255,84	0,06	350,19	0,10	(94,35)	-26,94
43600000	AGESSA			190,82	0,05	(190,82)	-100,00
43700000	UNIFORMATION	1 914,41	0,44	2 048,27	0,57	(133,86)	-6,54
44860000	AUTRES CHARGES A PAYER	7 368,00	1,68	9 562,00	2,64	(2 194,00)	-22,94
Autres dettes		7 186,01	1,64	29 555,61	8,18	(22 369,60)	-75,69
467ALL00	ALLAIRE SOAZIG FRAIS	44,40	0,01	89,80	0,02	(45,40)	-50,56
467ATM00	ATMANI LEA STAGIAIRE			548,14	0,15	(548,14)	-100,00
467CAD00	CADEDDU AXEL STAGIAIRE	137,22	0,03			137,22	
467COU00	MUNIER COUDERC BEATRICE FRAIS	56,93	0,01			56,93	
467GUI00	GUIGNARD NICOLAS FRAIS	52,94	0,01	185,33	0,05	(132,39)	-71,43
467MAS00	MASSELIN AUDREY NEE THINES	33,01	0,01	138,22	0,04	(105,21)	-76,12
467MAU00	MAURIANGE LINA	21,30				21,30	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/07/2012 30/06/2013 12 mois		01/07/2011 30/06/2012 12 mois		Variations	%
467VAN00	VAN LIDTH FLORIS FRAIS	21,80		254,93	0,07	(233,13)	-91,45
46860000	CHARGES A PAYER	6 818,41	1,56	28 339,19	7,81	(21 520,78)	-75,94
Total du passif		437 799,82	100,00	361 523,19	100,00	76 276,63	21,10

Bonfanti et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 50 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 66490146147000019

ASSOCIATION ENVIROBAT MEDITERRANEE
Domaine du petit Arbois
Avenue Louis Philibert
Le Marconi
13 857 AIX EN PROVENCE Cedex 3

RESULTATS DE L'EXERCICE 2012/2013

Du 1er Juillet 2012 au 30 Juin 2013



Avignon, le 23 octobre 2013

ENVIROBAT

Compte de résultat analytique global

Barsiglia et Associés
Sarl au Capital de 8 000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 50 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 68430146147000019

ENVIROBAT

Société Civile de C.A. "S"
11, Avenue Frédéric Mistral
13076 MARSEILLE
Tél 04 91 76 73 53 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra : FR 65453014814790015

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

		01/07/2012 30/06/2013	12 mois	01/07/2011 30/06/2012	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		694 306,89	100,00	684 348,12	100,00	9 958,77	1,46
Prestations de services		106 156,89	15,29	18 516,27	2,71	87 640,62	473,33
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	1 583,05	0,23			1 583,05	
706A1A00	FORM PROD ENTREPRISES POUR SAL	45 875,14	6,61			45 875,14	
706A2A00	FORM PROD OPCA PLAN FORMATION	2 400,00	0,35			2 400,00	
706A2B00	FORM PROD OPCA PROF & DIF	840,00	0,12			840,00	
706A3A00	FORM PROD POUVOIRS PUBLICS PA	16 840,00	2,43			16 840,00	
706A4000	FORM PROD PARTICULIERS	640,00	0,09			640,00	
706ACC00	CODES ACCES & INITIATION ENVIR	4 509,00	0,65	3 298,00	0,48	1 211,00	36,73
706CMO00	CLUB MAITRES OUVRAGES	1 600,00	0,23			1 600,00	
706COC00	FORMATION LOGICIEL COCON			3 950,00	0,58	(3 950,00)	-100,00
706COR00	FORMATION CORESTRA			5 000,00	0,73	(5 000,00)	-100,00
706FOD00	ENVIRODEBATS. CLUB INNOVATION	5 755,45	0,83	3 495,18	0,51	2 260,27	64,67
706LIV00	VENTE LIVRETS ENVIRODEBATS			28,70		(28,70)	-100,00
706PRE00	ACCUEIL PRESENTATION & OP ENVI	269,10	0,04			269,10	
706REX00	DEVELOPPEMENT REX BBC & RISQUE	7 250,00	1,04			7 250,00	
70850000	PARTICIPATION FRAIS REPAS	82,20	0,01	444,42	0,06	(362,22)	-81,50
7085BA00	PARTICIPATION FRAIS BARCELONE	4 787,90	0,69	18,14		4 769,76	N.S
7085CO00	PART COMMUNICATION FORMATION	500,00	0,07			500,00	
7085DE00	PARTICIPATION FRAIS DEPLACEMEN	486,84	0,07	136,94	0,02	349,90	255,51
7085FO00	PARTICIPATION AUX FORMATIONS	304,98	0,04			304,98	
7085MS00	PARTICIPATION MAINT. SITES INT	2 898,30	0,42	2 144,89	0,31	753,41	35,13
7085PU00	PARTICIPATION A LA PUBLICITE	3 570,00	0,51			3 570,00	
7085QU00	PARTENARIAT FORM QE	3 962,99	0,57			3 962,99	
7085SA00	PARTICIPATION FRAIS SALONS	2 001,94	0,29			2 001,94	
Subventions d'exploitation		456 176,25	65,70	515 401,10	75,31	(59 224,85)	-11,49
74ACOR00	SUBV ADEME / FORMATION CORESTR			12 469,32	1,82	(12 469,32)	-100,00
74AFI100	COMPL SUBV ADEME FREE 10-11			469,43	0,07	(469,43)	-100,00
74AFI200	SUBV ADEME FREE 11-12			137 611,19	20,11	(137 611,19)	-100,00
74AFI300	SUBV ADEME FREE 2012-2013	114 044,25	16,43			114 044,25	
74FFI200	SUBV FEDER FREE 11-12			226 779,22	33,14	(226 779,22)	-100,00
74FFI300	SUBV FEDER 2012/2013	228 088,00	32,85			228 088,00	
74RFI100	COMPL SUBV REGION FREE 10-11			460,75	0,07	(460,75)	-100,00
74RFI200	SUBV REGION FREE 11-12			137 611,19	20,11	(137 611,19)	-100,00
74RFI300	SUBV REGION FREE 2012-2013	114 044,00	16,43			114 044,00	
Autres produits de gestion courante		1,04		0,15		0,89	593,33
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	1,04		0,15		0,89	593,33
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d		13 201,28	1,90	6 973,39	1,02	6 227,89	89,31
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES	13 201,28	1,90	6 973,39	1,02	6 227,89	89,31
Autres produits		118 771,43	17,11	143 457,21	20,96	(24 685,78)	-17,21
75100000	COTISATIONS	64 607,00	9,31	64 934,48	9,49	(327,48)	-0,50
751PART6	PARTENARIATS	51 164,43	7,36	75 532,73	11,04	(21 368,30)	-28,29
751PCOR0	PARTENARIATS FORMATION CORESTR			2 990,00	0,44	(2 990,00)	-100,00
Total des charges de fonctionnement		670 776,20	96,61	647 353,59	94,59	23 422,61	3,62
Achats		250,00	0,04			250,00	
60200000	PARTICIPATION AUX FRAIS DE GES	250,00	0,04			250,00	
Autres achats et charges externes		321 964,30	46,37	320 512,88	46,83	1 451,42	0,45
60400000	ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVI	57 537,15	8,29	74 199,24	10,84	(16 662,09)	-22,46
604AD000	FRAIS AU DELA DES MURS	3 409,49	0,49	12 737,91	1,86	(9 328,42)	-73,23
604BAR00	VOYAGE BARCELONE	3 723,90	0,54	285,99	0,04	3 437,91	N.S
604CMO00	CLUB MAITRISE D'OUVRAGE	4 815,50	0,69			4 815,50	
604COC00	FRAIS FORMATION LOGICIEL COCON			6 612,56	0,97	(6 612,56)	-100,00

Bonifacio & Associés
Société de Commissaires aux Comptes
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 75 75 Fax 04 91 32 59 05

Détail du compte de résultat

		01/07/2012 30/06/2013	12 mois	01/07/2011 30/06/2012	12 mois	Variations	%
	Etat exprimé en euros						
604COR00	FRAIS FORMATION CORESTRA			15 548.00	2.37	(15 548.00)	-100.00
604FDF00	ACHAT PREST FORM DES FORMATEUR	2 000.00	0.29			2 000.00	
604FOD00	ENVIRODEBATS, CLUB INNOVATION	24 084.15	3.47	75 179.79	10.99	(51 095.64)	-67.96
604FOR00	PRESTATIONS FORMATION	50 126.38	7.22			50 126.38	
604REX00	DEVELOPPEMENT REX BBC & RISQUE	12 500.00	1.80			12 500.00	
60500000	MATERIEL EQUIPEMENT	1 136.68	0.16	3 252.62	0.48	(2 115.94)	-65.05
60610000	EDF	1 174.83	0.17	847.30	0.12	327.53	38.66
60630000	FOURN ENTRETIEN & PETIT EQUIP	1 161.85	0.17	635.35	0.09	526.50	82.87
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 148.32	0.31	1 600.92	0.23	547.40	34.19
60680000	PHOTOCOPIES IMPRESSIONS	3 549.29	0.51	6 533.87	0.95	(2 984.58)	-45.68
6068FO00	PHOTOCOPIES INPRESSIONS FORMAT	568.57	0.08			568.57	
6068QE00	PHOTOCOPIES IMPRESSIONS FORM Q	600.15	0.09	184.19	0.03	415.96	225.83
611ADM00	SOUS-TRAITANCE ADMINISTRATIF	4 760.00	0.69	4 317.50	0.63	442.50	10.25
611MEN00	SOUS-TRAITANCE MENAGES	1 032.00	0.15	1 032.00	0.15		
61300000	LOCATIONS	4 546.28	0.65	2 742.75	0.40	1 803.53	65.76
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	13 386.50	1.93	12 875.31	1.88	511.19	3.97
61351M00	LOCATIONS IMPRIMANTE COPIEUR	1 291.68	0.19	1 291.68	0.19		
6135VE00	LOCATIONS VEHICULE	2 342.27	0.34	1 888.59	0.28	453.68	24.02
613FOR00	LOCATIONS SALLES POUR FORMATIO	2 207.14	0.32			2 207.14	
61520000	MAINTENANCE / BIENS IMMO.	7 657.03	1.10			7 657.03	
61560000	MAINTENANCE	4 226.76	0.61	2 991.77	0.44	1 234.99	41.28
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	774.62	0.11	746.64	0.11	27.98	3.75
61810000	DOCUMENTATION	2 748.08	0.40	2 214.66	0.32	533.42	24.09
6181FO00	DOCUMENTATION FORMATION	1 822.70	0.26			1 822.70	
61850000	FRAIS DE COLLOQUES & SEMINAIRE	11 964.51	1.72	1 950.00	0.28	10 014.51	513.56
62260000	HONORAIRES	8 312.20	1.20	5 980.00	0.87	2 332.20	39.00
6226AV00	HONORAIRES AVOCATS	2 104.96	0.30	974.74	0.14	1 130.22	115.93
62270000	FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	50.00	0.01	100.00	0.01	(50.00)	-50.00
62300000	PUBLICITE, PUBLICATION...	12 613.29	1.83	31 436.59	4.59	(18 823.30)	-59.88
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	186.38	0.03	100.90	0.01	85.48	84.72
623SIT00	SITE INTERNET	12 690.30	1.83	9 700.34	1.42	2 989.96	30.82
62500000	DEPLACEMENTS MISSIONS	15 434.45	2.22	14 445.19	2.11	989.26	6.85
62570000	RECEPTIONS	8 993.04	1.30	9 777.58	1.43	(784.54)	-8.02
6257FO00	REPAS FORMATIONS	5 311.55	0.77			5 311.55	
625FOR00	DEPLACEMENTS POUR FORMATIONS	3 059.80	0.44			3 059.80	
625FQE00	DEPLACEMENT FORMATION QE	399.52	0.06			399.52	
62600000	AFFRANCHISSEMENT	2 678.67	0.39	1 588.56	0.23	1 090.11	68.62
626ABO00	ABONNEMENT LOGICIEL	2 475.72	0.36	1 291.68	0.19	1 184.04	91.67
626INT00	INTERNET			393.47	0.06	(393.47)	-100.00
626TEL00	TELEPHONE	4 308.26	0.62	3 623.48	0.53	684.78	18.90
62700000	SERVICES BANCAIRES	6 314.14	0.91	4 185.16	0.61	2 128.98	50.87
62800000	INDEMNITES STAGIAIRES	4 384.94	0.63	2 971.54	0.43	1 413.40	47.56
62810000	COTISATIONS	5 351.25	0.77	4 275.01	0.62	1 076.24	25.18
Impôts, taxes, versements assimilés		18 880.14	2.72	18 645.28	2.72	234.86	1.26
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	14 413.00	2.08	13 957.00	2.04	456.00	3.27
63330000	UNIFORMATION	4 049.14	0.58	3 909.23	0.57	139.91	3.58
63512000	COTISATIONS FONCIERES ENTREPRI	418.00	0.06	418.00	0.06		
63512200	TAXE FONCIERE			361.05	0.05	(361.05)	-100.00
Rémunération du personnel		214 145.28	30.84	208 678.80	30.49	5 466.48	2.62
64100000	REMUNERATION DU PERSONNEL	205 662.62	29.62	204 276.45	29.85	1 386.17	0.68
64160000	INDEMNITES JOURNALIERES NETTES	8 482.66	1.22			8 482.66	
641AUT00	SALAIRES BRUTS AUTEURS			4 402.35	0.64	(4 402.35)	-100.00
Charges sociales		95 960.35	13.82	94 667.59	13.83	1 292.76	1.37
64500000	CHARGES SOCIALES	89 457.53	12.88	90 222.11	13.18	(764.58)	-0.85
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	949.33	0.14	1 078.35	0.16	(129.02)	-11.96
64800000	INDEMNITES DE TRANSPORT	512.05	0.07	703.95	0.10	(191.90)	-27.26
648FOR00	FORMATION DES SALARIES	5 041.44	0.73	2 663.18	0.39	2 378.26	89.30
Dotation aux amortissements		4 666.84	0.67	4 666.85	0.68	(0.01)	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/07/2012 30/06/2013	12 mois	01/07/2011 30/06/2012	12 mois	Variations	%
68112000	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	4 666,84	0,67	4 666,85	0,68	(0,01)	
Dotation aux provisions		14 000,00	2,02			14 000,00	
68151200	DOT. PROV. POUR RISQUES	14 000,00	2,02			14 000,00	
Autres charges		909,29	0,13	182,19	0,03	727,10	399,09
65110000	REDEVANCE CONCESS. BREVET	200,00	0,03			200,00	
65400000	PERTES / CREANCES IRRECOUVRABL	700,00	0,10	180,00	0,03	520,00	288,89
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	9,29		2,19		7,10	324,20
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		23 530,69	3,39	36 994,53	5,41	(13 463,84)	-36,39
RESULTAT FINANCIER		(100,00)	-0,01			(100,00)	
Intérêts et charges financières		100,00	0,01			100,00	
66100000	CHARGES D'INTERETS	100,00	0,01			100,00	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		23 430,69	3,37	36 994,53	5,41	(13 563,84)	-36,66
Produits exceptionnels		8 932,17	1,29	6 409,47	0,94	2 522,70	39,36
77130000	LIBERALITES PERCUES	2 272,21	0,33	1 132,24	0,17	1 139,97	100,68
77200000	PRODUITS / EXO ANTERIEURS	1 801,08	0,26	5 277,23	0,77	(3 476,15)	-65,87
77700000	QUOTE-PART SUBV. EQUIPEMENT	4 858,88	0,70			4 858,88	
Charges exceptionnelles		296,01	0,04	1 261,00	0,18	(964,99)	-76,53
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES			421,00	0,06	(421,00)	-100,00
67120000	PENALITES, AMENDES			113,00	0,02	(113,00)	-100,00
67200000	CHARGES / EXO ANTERIEURS	296,01	0,04	727,00	0,11	(430,99)	-59,28
Résultat exceptionnel		8 636,16	1,24	5 148,47	0,73	3 487,69	67,74
TOTAL DES PRODUITS		703 239,06	101,29	690 757,59	100,94	12 481,47	1,81
TOTAL DES CHARGES		671 172,21	96,67	648 614,59	94,78	22 557,62	3,48
Résultat		32 066,85	4,62	42 143,00	6,16	(10 076,15)	-23,91
Contribution en nature - Produits							
Contribution en nature - Charges							

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 75 13 13 - Fax 04 91 22 09 08
N° Indiv. FR 88493145147000 19