

**ASS ATTACAFA**

## Etats Financiers

**Au : 31 Décembre 2013**

24 RUE DE LA BARRE

59800 LILLE

Siret : 33982113400022

## ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ASS ATTACAFA relatifs à la période du 01/01/2013 au 31/12/2013 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan</b>	<b>:</b>	<b>79 840 Euros</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>:</b>	<b>373 047 Euros</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>:</b>	<b>15 801 Euros</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Lille ,

Le 25/06/2014

MR PHILIPPE THELU  
EXPERT-COMPTABLE

# COMPTES ANNUELS

**BILAN ACTIF****Euros**

	31/12/2013			31/12/2012
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	610	604	6	210
Autres immobilisations corporelles	5 502	5 043	460	842
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 608		1 608	1 608
<b>TOTAL (I)</b>	<b>7 720</b>	<b>5 646</b>	<b>2 074</b>	<b>2 660</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 026		3 026	
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	5 178	5 178		
Autres créances	66 711		66 711	49 551
Valeurs mobilières de placement	457		457	457
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	7 571		7 571	46 127
Charges constatées d'avance (3)				1 225
<b>TOTAL (II)</b>	<b>82 943</b>	<b>5 178</b>	<b>77 765</b>	<b>97 361</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>90 664</b>	<b>10 824</b>	<b>79 840</b>	<b>100 021</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

**BILAN PASSIF**

Euros

		31/12/2013	31/12/2012
		Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
Fonds associatifs sans droit de reprise		13 720	13 720
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		- 125 343	- 52 254
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		15 801	- 73 090
<b>Autres fonds associatifs</b>			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
<b>TOTAL</b>	<b>(I)</b>	<b>- 95 822</b>	<b>- 111 623</b>
<b>Comptes de liaison</b>	<b>(II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL</b>	<b>(III)</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement		17 234	
Sur autres ressources			
<b>TOTAL</b>	<b>(IV)</b>	<b>17 234</b>	
<b>DETTES (1)</b>			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		75 532	64 828
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		30 163	46 272
Dettes fiscales et sociales		38 556	66 246
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 746	1 609
Produits constatés d'avance (1)		11 430	32 689
<b>TOTAL</b>	<b>(V)</b>	<b>158 427</b>	<b>211 644</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(VI)</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>(I à VI)</b>	<b>79 840</b>	<b>100 021</b>
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		158 427	211 644
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		75 073	64 000
(3) dont emprunts participatifs			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

## COMPTES DE RESULTAT

Euros

	Euros	
	31/12/2013	31/12/2012
	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises	867	164
Production vendue		
Prestations de services	99 243	189 251
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>100 109</b>	<b>189 415</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	261 487	232 688
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	11 042	2 069
Collectes		
Cotisations	195	180
Autres produits	214	3
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>373 047</b>	<b>424 355</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	14 332	18 145
Variation de stocks (marchandises)	- 3 026	
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	180 258	269 067
Impôts, taxes et versements assimilés	5 097	8 584
Salaires et traitements	102 653	134 938
Charges sociales	36 173	57 929
Autres charges de personnel	5 293	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	586	510
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	822	371
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>	<b>342 189</b>	<b>489 544</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>30 859</b>	<b>- 65 189</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Excédent attribué ou déficit transféré		
Déficit supporté ou excédent transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations (4)	7	
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	10	11
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>16</b>	<b>11</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)	2 618	3 919
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>2 618</b>	<b>3 919</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>- 2 602</b>	<b>- 3 908</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>28 257</b>	<b>- 69 097</b>

## COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2013	31/12/2012
		Total	Total
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
Sur opérations de gestion		5 855	
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		<b>5 855</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations de gestion		141	1 228
Sur opérations en capital		935	2 764
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		<b>1 077</b>	<b>3 992</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>4 779</b>	<b>- 3 992</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)			
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>378 919</b>	<b>424 365</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		<b>345 883</b>	<b>497 455</b>
<b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>33 035</b>	<b>- 73 090</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		17 234	
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>15 801</b>	<b>- 73 090</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>Produits</b>			
Bénévolat		32 533	37 252
Prestations en nature		48 561	19 906
Dons en nature			
<b>TOTAL</b>		<b>81 095</b>	<b>57 158</b>
<b>Charges</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		48 561	19 906
Prestations			
Personnel bénévole		32 533	37 252
<b>TOTAL</b>		<b>81 095</b>	<b>57 158</b>