

# SECORR

Société d'Expertise Comptable  
Inscrite au tableau de l'Ordre de la région de Montpellier  
S.A.R.L au capital de 8000 €  
R.C Nîmes 479 583 114

# ARAMAV

# 2013

FOND DE  
DOTATION  
ARAMAV

2013

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

Edité le 15/04/2014

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>						
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	39 219		39 219	100,00	29 087	100,00
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>39 219</b>		<b>39 219</b>	<b>100,00</b>	<b>29 087</b>	<b>100,00</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>39 219</b>		<b>39 219</b>	<b>100,00</b>	<b>29 087</b>	<b>100,00</b>

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

Edité le 15/04/2014

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2013		31/12/2012	
	(12 mois)		(12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	29 087	74,17	27 544	94,70
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>10 132</b>	<b>25,83</b>	<b>1 543</b>	<b>5,30</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>39 219</b>	<b>100,00</b>	<b>29 087</b>	<b>100,00</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>				
Ecart de conversion passif				
		(V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>39 219</b>	<b>100,00</b>	<b>29 087</b>	<b>100,00</b>

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
entes de marchandises									
roduction vendue biens									
roduction vendue services	10 000		10 000	100,00	1 120	100,00	8 880	792,86	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>	<b>100,00</b>	<b>1 120</b>	<b>100,00</b>	<b>8 880</b>	<b>792,86</b>	
roduction stockée									
roduction immobilisée									
ubventions d'exploitation									
epriures sur amortis. et prov., transfert de charges									
utres produits									
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>10 000</b>	<b>100,00</b>	<b>1 120</b>	<b>100,00</b>	<b>8 880</b>	<b>792,86</b>	
chats de marchandises (y compris droits de douane)									
ariation de stock (marchandises)									
chats de matières premières et autres approvisionnements									
ariation de stock (matières premières et autres approv.)									
utres achats et charges externes			281	2,81	122	10,89	159	130,33	
mpôts, taxes et versements assimilés									
alaires et traitements									
harges sociales									
otations aux amortissements sur immobilisations									
otations aux provisions sur immobilisations									
otations aux provisions sur actif circulant									
otations aux provisions pour risques et charges									
utres charges									
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>281</b>	<b>2,81</b>	<b>122</b>	<b>10,89</b>	<b>159</b>	<b>130,33</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>9 719</b>	<b>97,19</b>	<b>998</b>	<b>89,11</b>	<b>8 721</b>	<b>873,85</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
énéfice attribué ou perte transférée (III)									
erte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
roduits financiers de participations									
roduits des autres valeurs mobilières et créances									
utres intérêts et produits assimilés			414	4,14	545	48,66	-131	-24,03	
epriures sur provisions et transferts de charges									
ifférences positives de change									
roduits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>414</b>	<b>4,14</b>	<b>545</b>	<b>48,66</b>	<b>-131</b>	<b>-24,03</b>	
otations financières aux amortissements et provisions									
ntérêts et charges assimilées									
ifférences négatives de change									
harges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>									
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>414</b>	<b>4,14</b>	<b>545</b>	<b>48,66</b>	<b>-131</b>	<b>-24,03</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>10 132</b>	<b>101,32</b>	<b>1 543</b>	<b>137,77</b>	<b>8 589</b>	<b>556,64</b>	

## COMPTES DE RÉSULTAT

période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

Edité le 15/04/2014

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Charges exceptionnelles sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>							
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>							
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)							
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>10 414</b>	104,14	<b>1 665</b>	148,68	<b>8 749</b>	525,47	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>281</b>	2,81	<b>122</b>	10,89	<b>159</b>	130,33	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>10 132</b>	101,32	<b>1 543</b>	137,77	<b>8 589</b>	556,84	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Mont Crédit-bail mobilier							
Mont Crédit-bail immobilier							

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 15/04/2014

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>						
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs						
Personnel						
Organismes sociaux						
Etat, impôts sur les bénéfices						
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités						
51213000 BANQUE CAISSE EPARGNE	39 219		39 219	100,00	29 087	100,00
51241000 BANQUE LIVRET CAISSE EPARGNE	12 670		12 670	32,31	2 952	10,15
	26 549		26 549	67,69	26 135	89,85
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>39 219</b>		<b>39 219</b>	<b>100,00</b>	<b>29 087</b>	<b>100,00</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						

**BILAN ACTIF**

période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 15/04/2014

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>39 219</b>		<b>39 219</b>	100,00	<b>29 087</b>	100,00



**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 15/04/2014

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	<b>29 087</b>	74,17	<b>27 544</b>	84,70
10221000 DOTATION D'ACTIFS INALIENABLES	<b>29 087</b>	74,17	<b>27 544</b>	84,70
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>10 132</b>	25,83	<b>1 543</b>	5,30
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>39 219</b>	100,00	<b>29 087</b>	100,00
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>				
Ecart de conversion passif		(V)		

**BILAN PASSIF**

periode du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 15/04/2014

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>39 219</b> 100,00	<b>29 087</b> 100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	10 000		10 000	100,00	1 120	100,00	8 880	792,88	
70800000 DONS RECUS	10 000		10 000	100,00	1 120	100,00	8 880	792,88	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>	<b>100,00</b>	<b>1 120</b>	<b>100,00</b>	<b>8 880</b>	<b>792,88</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Preuves sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits									
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>10 000</b>	<b>100,00</b>	<b>1 120</b>	<b>100,00</b>	<b>8 880</b>	<b>792,88</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			281	2,81	122	10,89	159	130,33	
62280000 HONORAIRES			231	2,31	72	6,43	159	220,83	
62270000 FRAIS FORMALITES			50	0,50	50	4,46		0,00	
Impôts, taxes et versements assimilés									
Frais et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges									
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>281</b>	<b>2,81</b>	<b>122</b>	<b>10,89</b>	<b>159</b>	<b>130,33</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>9 719</b>	<b>97,19</b>	<b>998</b>	<b>89,11</b>	<b>8 721</b>	<b>873,85</b>	
Partenariats de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			414	4,14	545	48,66	-131	-24,03	
76800000 PREUITS FINANCIERS			414	4,14	545	48,66	-131	-24,03	
Preuves sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>414</b>	<b>4,14</b>	<b>545</b>	<b>48,66</b>	<b>-131</b>	<b>-24,03</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>									
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>414</b>	<b>4,14</b>	<b>545</b>	<b>48,66</b>	<b>-131</b>	<b>-24,03</b>	

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 15/04/2014

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>10 132</b>	101,32	<b>1 543</b>	137,77	<b>8 589</b>	556,64	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>							
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>							
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)							
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>10 414</b>	104,14	<b>1 665</b>	148,66	<b>8 749</b>	525,47	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>281</b>	2,81	<b>122</b>	10,89	<b>159</b>	130,33	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>10 132</b>	101,32	<b>1 543</b>	137,77	<b>8 589</b>	556,64	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

ANNEXE

LEGALE

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2013 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2012 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 39 219,36 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 10 132,44 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/03/2014 par les dirigeants.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe du règlement N° 2009-01 DU 3 Décembre 2009 relatif aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation et modifiant le règlement N°99-01 du comité de la réglementation comptable.

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Au cours de l'exercice 2013, le fond de dotation de l'ARAMAV a perçu des dons privés pour 10 000 €, et à enregistré un produit financier de 413,80 €

A l'arrêté des comptes 2013 le total des avoirs du fonds est de 39219 €, et se compose des sommes suivantes :

- \* Compte CAISSE EPARGNE 12670,31 €
- \* Compte LIVRET CAISSE EPARGNE 26549,05 €

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

**3.1.1 - Réévaluation des immobilisations**

Une réévaluation a été réalisée le , sur immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**



**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 10 000**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	10 000	100,00 %
TOTAL	10 000	100,00 %

**5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

**6 - AUTRES INFORMATIONS**

**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Réévaluation des immobilisations**

Postes concernés, montants et méthodes utilisés pour la réévaluation

Intitulé du poste	Montant de la réévaluation	Méthodes utilisées pour la réévaluation

**Réévaluation des immobilisations (suite)**

Variation au cours de l'exercice et ventilation de l'écart :

Part du capital correspondant à une incorporation de l'écart :

Rétablissement des informations en coûts historiques pour les immobilisations réévaluées :

Part des produits de cession des immobilisations réévaluées, transférées à un compte de réserves distribuables:

Autres commentaires :

**RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	mois	mois	mois	mois	mois
<b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>					
a ) <i>Capital social</i>					
b ) <i>Nombre d'actions émises</i>					
c ) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>					
a ) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>					
b ) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements &amp; provisions</i>					
c ) <i>Impôt sur les bénéfices</i>					
d ) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements &amp; provisions</i>					
e ) <i>Bénéfice après impôt, amortissements &amp; provisions</i>					
f ) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g ) <i>Participation des salariés</i>					
<b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>					
a ) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements &amp; provisions</i>					
b ) <i>Bénéfice après impôt, amortissements &amp; provisions</i>					
c ) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<b><u>IV - Personnel :</u></b>					
a ) <i>Nombre de salariés</i>					
b ) <i>Montant de la masse salariale</i>					
c ) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>					

**Observations complémentaires**

**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

<b>Filiales et Participations</b>	<b>Capital social</b>	<b>Réserves et report à nouveau</b>	<b>Quote part du capital détenu en %</b>	<b>Valeur brute des titres détenus</b>	<b>Valeur nette des titres détenus</b>	<b>Prêts et avances consentis par la Sté</b>	<b>Cautions et avals donnés par la Sté</b>	<b>C.A. H.T. du dernier exercice clos</b>	<b>Résultat du dernier exercice clos</b>	<b>Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.</b>
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>  <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>     <i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; particip.</b>  <i>- Filiales non reprises en A:</i> <i>a) Françaises</i> <i>b) Etrangères</i>  <i>- Participations non reprises en A:</i> <i>a) Françaises</i> <i>b) Etrangères</i>										

**Observations complémentaires**

**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Des comptes annuels présentés en Euros

Edité le 15/04/2014

**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet SECORR, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par ARAMAV FOND DE DOTATION,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2013 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	39 219
Chiffre d'affaires hors taxes	10 000
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	10 132

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour SECORR

Fait à NIMES Cedex 1 le 18/03/2014



# T S A AUDIT

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE  
Inscrite au tableau de l'Ordre de la région de Montpellier

COMMISSAIRE AUX COMPTES  
Membre de la Compagnie Régionale de Nîmes

**Philippe SILHOL**  
Maîtrise en Droit  
Expert Comptable Diplômé  
Commissaire aux Comptes

## FONDS DE DOTATION DE LA RECHERCHE ET DE LA FORMATION ARAMAV

12 chemin du Belvédère

NIMES



### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS



Exercice clos le 31 décembre 2013



# **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2013**



Mesdames, Messieurs les membres du fonds de dotation,

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 31 décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels du **FONDS DE DOTATION DE LA RECHERCHE ET DE LA FORMATION ARAMAV**, tels qu'ils sont annexés au présent rapport et dont les chiffres significatifs sont les suivants :

total du bilan	39 219,36 €
total des produits	10 413,80 €
total des charges	281,36 €
excédent	10 132,44 €

- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. 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 de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalie significative. 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 du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

## **II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L 823-9, alinéa 1, du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- principes comptables suivis : rappelés dans l'annexe, nous avons pu apprécier leur caractère approprié ainsi qu'une correcte application,
- estimations comptables retenues pour l'arrêté des comptes : l'exercice sous examen n'a pas donné lieu à des estimations comptables significatives,
- présentation d'ensemble des comptes : les informations figurant dans les états annuels contribuent de manière satisfaisante à la présentation d'une image fidèle du fonds de dotation au 31 décembre 2013.

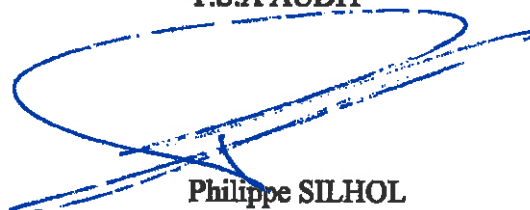
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III – VERIFICATIONS 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 d'activité.

Fait à Nîmes,  
le 19 juin 2014  
le Commissaire aux Comptes  
T.S.A AUDIT



Philippe SILHOL

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2013



Mesdames, Messieurs les membres du fonds de dotation,

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 31 décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels du **FONDS DE DOTATION DE LA RECHERCHE ET DE LA FORMATION ARAMAV**, tels qu'ils sont annexés au présent rapport et dont les chiffres significatifs sont les suivants :

total du bilan	39 219,36 €
total des produits	10 413,80 €
total des charges	281,36 €
excédent	10 132,44 €

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. 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 de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalie significative. 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 du fonds de dotation à la fin de cet exercice.



## II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9, alinéa 1, du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- principes comptables suivis : rappelés dans l'annexe, nous avons pu apprécier leur caractère approprié ainsi qu'une correcte application,
- estimations comptables retenues pour l'arrêté des comptes : l'exercice sous examen n'a pas donné lieu à des estimations comptables significatives,
- présentation d'ensemble des comptes : les informations figurant dans les états annuels contribuent de manière satisfaisante à la présentation d'une image fidèle du fonds de dotation au 31 décembre 2013.

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 – VERIFICATIONS 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 d'activité.

Fait à Nîmes,  
le 19 juin 2014  
le Commissaire aux Comptes  
T.S.A AUDIT



Philippe SILHOL

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage Industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>						
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	39 219		39 219	100,00	29 087	100,00
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>39 219</b>		<b>39 219</b>	<b>100,00</b>	<b>29 087</b>	<b>100,00</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>39 219</b>		<b>39 219</b>	<b>100,00</b>	<b>29 087</b>	<b>100,00</b>

**ARAMAV FOND DE DOTATION**
**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	29 087	74,17	27 544	94,70
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>10 132</b>	<b>25,83</b>	<b>1 543</b>	<b>6,30</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>39 219</b>	<b>100,00</b>	<b>29 087</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL (IV)</b>			
Ecart de conversion passif		(V)		
	<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>39 219</b>	<b>100,00</b>	<b>29 087</b>
				<b>100,00</b>

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	10 000		10 000	100,00	1 120	100,00	8 880	782,88	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>	<b>100,00</b>	<b>1 120</b>	<b>100,00</b>	<b>8 880</b>	<b>782,88</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits									
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>10 000</b>	<b>100,00</b>	<b>1 120</b>	<b>100,00</b>	<b>8 880</b>	<b>782,88</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			281	2,81	122	10,89	159	130,33	
Impôts, taxes et versements assimilés									
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges									
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>281</b>	<b>2,81</b>	<b>122</b>	<b>10,89</b>	<b>159</b>	<b>130,33</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>9 719</b>	<b>97,19</b>	<b>998</b>	<b>89,11</b>	<b>8 721</b>	<b>873,85</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			414	4,14	545	48,65	-131	-24,03	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>414</b>	<b>4,14</b>	<b>545</b>	<b>48,65</b>	<b>-131</b>	<b>-24,03</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>									
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>414</b>	<b>4,14</b>	<b>545</b>	<b>48,65</b>	<b>-131</b>	<b>-24,03</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II-III-IV+V-VI)</b>			<b>10 132</b>	<b>101,32</b>	<b>1 543</b>	<b>137,77</b>	<b>8 589</b>	<b>558,64</b>	



ARAMAV FOND DE DOTATION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>							
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>							
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)							
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>10 414</b>	104,14	<b>1 665</b>	148,89	<b>8 749</b>	625,47	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>281</b>	2,81	<b>122</b>	10,69	<b>159</b>	130,33	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>10 132</b>	101,32	<b>1 543</b>	137,77	<b>8 589</b>	656,04	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail Immobilier							

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2013 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2012 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 39 219,36 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 10 132,44 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/03/2014 par les dirigeants.

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe du règlement N° 2009-01 DU 3 Décembre 2009 relatif aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation et modifiant le règlement N°99-01 du comité de la réglementation comptable.

**AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****- AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Au cours de l'exercice 2013, le fond de dotation de l'ARAMAV a perçu des dons privés pour 10 000 €, et à enregistré un produit financier de 413,80 €

A l'arrêté des comptes 2013 le total des avoirs du fonds est de 39219 €, et se compose des sommes suivantes :

\* Compte CAISSE EPARGNE 12670,31 €

\* Compte LIVRET CAISSE EPARGNE 26549,05 €

**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

**- Ventilation du chiffre d'affaires = 10 000**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	10 000	100,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>10 000</b>	<b>100,00 %</b>

**- Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.