

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2050 - ACD-GROUPE Février 2014 - 136 014

Désignation de l'entreprise : ASSO ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 74300 CLUSES		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 4 9 9 5 7 6 8 8 0 0 0 4 8		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le, 31122013						
		N-1 31122012						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)	AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 400	AG	4 400		
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
		Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AP			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	20 744	AS	9 690	11 054	8 134
		Autres immobilisations corporelles	AT	58 068	AU	44 210	13 858	11 121
Immobilisations en cours	AV		AW					
Avances et acomptes	AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU		CV				
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD	617	BE		617	617	
	Prêts	BF		BG				
	Autres immobilisations financières *	BH	370	BI		370	2 570	
TOTAL (II)	BJ	84 200	BK	58 300	25 899	22 442		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	2 300	BO	2 300	3 500	
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	85 589	BY	85 589	72 931	
		Autres créances (3)	BZ	364 791	CA	364 791	361 548	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	9 002	CG	9 002	19 985		
Charges constatées d'avance (3) *	CH	4 997	CI	4 997	2 581			
TOTAL (III)	CJ	466 679	CK	466 679	460 545			
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	550 879	1 A	58 300	492 578	482 987	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations:	Stocks :		Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		ASSO ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF	694 825		694 825
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	89 269		89 269
	Report à nouveau	DH	(413 662)		(359 562)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(13 494)		(54 100)
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	356 938		370 432
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	27		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	44 192		26 535
	Dettes fiscales et sociales	DY	70 905		55 000
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	11 535		30 705
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	8 981		315
	TOTAL (IV)	EC	135 641		112 555
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	492 578		482 987
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre	1D			
	Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	135 641		112 555	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	27			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2052 - ACD-GROUPE Février 2014 - 136 016

		Désignation de l'entreprise : ASSO ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO				Néant <input type="checkbox"/> *			
		France		Exercice N Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	Exercice (N-1)		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue } biens*	FD		FE		FF			
		FG	438 966	FH		FI	438 966	379 677	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	438 966	FK		FL	438 966	379 677	
	Production stockée *					FM	(1 200)	3 500	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO		6 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	19 490	113 299	
	Autres produits (1) (11)					FQ	55	67	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	457 311	502 542
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	176 629	224 772	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3 417	4 253	
	Salaires et traitements *					FY	212 576	224 800	
	Charges sociales (10)					FZ	62 598	58 798	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations } - dotations aux amortissements *					GA	8 677	9 108
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Autres charges (12)					GE	6 689	11 829		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	470 585	533 560	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(13 274)	(31 018)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		3 177	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 119	3 714	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	2 119	6 891	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	400	536	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	400	536	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 718	6 355	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(11 556)	(24 662)	

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **492 578** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **462 132** euros et un total **charges** de **475 627** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-13 494** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2013** et finit le **31/12/2013**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par son inscription dans un compte 649000. Le seul impact de la prise en compte du CICE sur les états financiers est la constatation du crédit d'impôt d'un montant de 8554 €. Le CICE est utilisé en renforcement du besoin en fonds de roulement.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2013	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	370		370
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	85 589	85 589	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	708	708	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	8 554	8 554	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	355 529	355 529	
	Charges constatées d'avances	4 997	4 997	
	TOTAL DES CREANCES	455 747	455 377	370
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2013	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	27	27		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	44 192	44 192		
	Personnel et comptes rattachés	24 931	24 931		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 113	39 113		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 862	6 862		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	11 535	11 535		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	8 981	8 981			
	TOTAL DES DETTES	135 641	135 641		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2013
Total des Produits à recevoir		9 344
Autres créances		9 344
<i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	8 554	
<i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	790	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2013

Total des Charges à payer		21 255
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		27
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	27	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 739
<i>FOURNISS.FACT.NON PARVENUES</i>	2 739	
Dettes fiscales et sociales		18 489
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	10 420	
<i>CHARGES SOC.S/PROVISIONS CP</i>	3 586	
<i>AUTRES CHARG.SOCIALES A PAYER</i>	4 483	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2013
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 997
MAINTENANCE MEDISYS		452	
ASSURANCE ATELIER BRICOLAGE		388	
FOURNITURES		4 157	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 997

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2013
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			8 981
HEURES FACTUREES		8 981	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			8 981

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2013
Total des produits exceptionnels		2 702
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PROD.EXCEPT.S/OPER.GESTION</i>	1 292	1 292
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODUITS CESSION IMMOB CORPOR</i>	1 410	1 410
Total des charges exceptionnelles		4 641
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES AMENDES</i> <i>PERTES S/CREANCES IRRECOUVR.</i> <i>CHARGES EXCEP./OP.GESTION</i>	26 1 498 2 733	4 258
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CEDEES</i>	383	383
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 939)

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2013

TRANSFERTS CHARGES AGEFOS	96
REMBT CNASEA PRESTATION	18 382
REMBT MEDERIC AVEC MAINTIEN	171
CONS.SUIVI ACCOMPAGNEMENT	107
REMBT SINISTRES	734
TOTAL	19 490

--	--

ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901 et le décret du 18 août 1901
Association publiée au Journal Officiel le 5 octobre 1988

363, avenue Paul Béchet
74300 - CLUSES -

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} janvier 2013 au 31 décembre 2013

CABINET MARCEL MARQUET
Représenté par Marcel MARQUET
Commissaire aux Comptes
3, rue du Pré Bénévix
74300 – CLUSES –

RAPPORT

Aux Membres de l'organe délibérant,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2013**, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association « **ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO** », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

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'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

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 vous informons que celles auxquelles nous avons procédées ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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 ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé 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 de votre Conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Gluses,
Le 15 avril 2014

Cabinet Marcel MARQUET
Représenté par Marcel MARQUET
Commissaire aux comptes

ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901 et le décret du 18 août 1901
Association publiée au Journal Officiel le 5 octobre 1988

363, avenue Paul Béchet
74300 - CLUSES -

ANNEXES

Exercice 2013

CABINET MARCEL MARQUET
Représenté par Marcel MARQUET
Commissaire aux Comptes
3, rue du Pré Bénévix
74300 – CLUSES –

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2050 - ACD-GROUPE Février 2014 - 136 014

Désignation de l'entreprise : ASSO ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 74300 CLUSES		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 4 9 9 5 7 6 8 8 0 0 0 4 8		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N clos le, 31/12/2013						
		N-1 31/12/2012						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
	Frais de développement*	CX	CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	4 400	4 400			
	Fonds commercial (1)	AH	AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	Terrains	AN	AO					
	Constructions	AP	AP					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	20 744	9 690	11 054	8 134	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	58 068	44 210	13 858	11 121	
Immobilisations en cours	AV	AW						
Avances et acomptes	AX	AY						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
	Autres participations	CU	CV					
	Créances rattachées à des participations	BB	BC					
	Autres titres immobilisés	BD	BE	617		617	617	
	Prêts	BF	BG					
Autres immobilisations financières *	BH	BI	370		370	2 570		
TOTAL (II)		BJ	BK	84 200	58 300	25 899	22 442	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO	2 300		2 300	3 500
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	85 589		85 589	72 931
		Autres créances (3)	BZ	CA	364 791		364 791	361 548
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	9 002		9 002	19 985	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	4 997		4 997	2 581	
	TOTAL (III)	CJ	CK	466 679		466 679	460 545	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CC	1A	550 879	58 300	492 578	482 987	
Renvois: (1) Dont droit au bail:			CP			(3) Part à plus d'un an: CR		
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes								
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations:		Stocks:			Créances:		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2051 - ACD-GROUPE
Février 2014 - 136 015

RENVOIS

Désignation de l'entreprise ASSO ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF	694 825	694 825
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	89 269	89 269
	Report à nouveau	DH	(413 662)	(359 562)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(13 494)	(54 100)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	356 938	370 432
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	27	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	44 192	26 535
	Dettes fiscales et sociales	DY	70 905	55 000
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régul.	Autres dettes	EA	11 535	30 705
	Produits constatés d'avance (4)	EB	8 981	315
	TOTAL (IV)	EC	135 641	112 555
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	492 578	482 987
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre	ID		
	Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	135 641	112 555	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	BH	27		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2052 - ACD-GROUPE Février 2014 - 136 016

N° 2052 - ACD-GROUPE

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
Désignation de l'entreprise : ASSO ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO Néant <input type="checkbox"/>									
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	438 966	FH		FI	438 966
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		438 966	FK		FL	438 966	379 677
	Production stockée *					FM	(1 200)	3 500	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO		6 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	19 490	113 299	
	Autres produits (1) (11)					FQ	55	67	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	457 311	502 542	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	176 629	224 772	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3 417	4 253	
	Salaires et traitements *					FY	212 576	224 800	
	Charges sociales (10)					FZ	62 598	58 798	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements *				GA	8 677	9 108
				} - dotations aux provisions				GB	
Sur actif circulant : dotations aux provisions *							GC		
Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
Autres charges (12)					GE	6 689	11 829		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	470 585	533 560	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(13 274)	(31 018)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		3 177	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 119	3 714	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	2 119	6 891	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	400	536	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	400	536	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 718	6 355	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(11 556)	(24 662)	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise ASSO ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 292	6 970
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 410	376
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 702	7 346
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 258	36 783
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	383	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 641	36 783
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 939)	(29 438)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	462 132	516 779
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	475 627	570 879
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	(13 494)	(54 100)
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	A1	19 490	46 332
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	6 341	7 241
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		4 641	2 702	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

N° 2053 - ACD-GROUPE
Février 2014 - 136 017

N° 2053 - ACD-GROUPE

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2013

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
T.P. / PV DELPLANQUE J.	26	
PERTES/CREANCESIRRECOUVR	1 498	
MME DJEGHROUD ART.700	2 500	
URSSAF REP AJUST.COT.	33	
THEVENOD ANNULATION CHEQUE CAUTION	200	
REPRISE TONDEUSE	383	
FAHST ANNUL FRE PERICLES		100
AJUST FPC ABAT.-9 SALARIES		1 002
ARC SERVICES MUT AJUSTEMENT		190
VAUDAUX/REPRISE TONDEUSES OCCASION		1 050
VIDONNE REPRISE TAILLEHAIE STIHL HR81		150
VIDONNE REPRISE DEBROUSSAILLEUSE HUSQVER		210
Totalisation	4 641	2 702

Annexe

ANNEXE - Elément I

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 492 578 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 462 132 euros et un total charges de 475 627 euros, dégageant ainsi un résultat de -13 494 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2013 et finit le 31/12/2013.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par son inscription dans un compte 649000. Le seul impact de la prise en compte du CICE sur les états financiers est la constatation du crédit d'impôt d'un montant de 8554 €. Le CICE est utilisé en renforcement du besoin en fonds de roulement.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2013	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	370		370
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	85 589	85 589	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	708	708	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	8 554	8 554	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	355 529	355 529	
Charges constatées d'avances	4 997	4 997		
TOTAL DES CREANCES		455 747	455 377	370
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2013	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	27	27		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	44 192	44 192		
	Personnel et comptes rattachés	24 931	24 931		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 113	39 113		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 862	6 862		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	11 535	11 535		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	8 981	8 981			
TOTAL DES DETTES		135 641	135 641		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2013

Total des Produits à recevoir		9 344
Autres créances		9 344
<i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	8 554	
<i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	790	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2013

		31/12/2013
Total des Charges à payer		21 255
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		27
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>27</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 739
<i>FOURNISS.FACT.NON PARVENUES</i>	<i>2 739</i>	
Dettes fiscales et sociales		18 489
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	<i>10 420</i>	
<i>CHARGES SOC.S/PROVISIONS CP</i>	<i>3 586</i>	
<i>AUTRES CHARG.SOCIALES A PAYER</i>	<i>4 483</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2013
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 997
MAINTENANCE MEDISYS		452	
ASSURANCE ATELIER BRICOLAGE		388	
FOURNITURES		4 157	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 997

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2013
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			8 981
HEURES FACTUREES		8 981	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			8 981

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2013
Total des produits exceptionnels		2 702
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PROD.EXCEPT.S/OPER.GESTION</i>	1 292	1 292
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODUITS CESSION IMMOB CORPOR</i>	1 410	1 410
Total des charges exceptionnelles		4 641
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES AMENDES</i> <i>PERTES S/CREANCES IRRECOUVR.</i> <i>CHARGES EXCEP./OP.GESTION</i>	26 1 498 2 733	4 258
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CEDEES</i>	383	383
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 939)

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros		31/12/2013
TRANSFERTS CHARGES AGEFOS		96
REMBT CNASEA PRESTATION		18 382
REMBT MEDERIC AVEC MAINTIEN		171
CONS.SUIVI ACCOMPAGNEMENT		107
REMBT SINISTRES		734
	TOTAL	19 490

--