# ETAT DE SYNTHESE 2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

**ASS CONSOLIDATION CARPAN NANTERRE**

179 avenue Joliot curie
92000 NANTERRE

APE : Siret :

Bonne

Cahier conforme
Me Bisson.
Nanterre
18/06/15


créatis
Société d'Expertise Comptable Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Paris-Ile-de-France

13 rue de l'Ermitage
78230 LE PECQ

Tel. 01.39.58.57.50 | Fax. 01.39.58.22.78 | Courriel. CreatisIDFO@creatisgroupe.com | Web. www.creatisgroupe.com

# Sommaire

**Comptes annuels** 1
Bilan actif 2
Bilan passif 3
Compte de résultat 4
**Détail des comptes** 5
Bilan détaillé 6
Compte de résultat détaillé 10
**Annexe**
Etat de Trésorerie au 31-12-2013 13
Note d'informations 14

# ETAT DE SYNTHESE 2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

## Comptes annuels

## Bilan actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net au 31/12/2013 | Net au 31/12/2012 |
|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires | 17 083 | 17 083 | | 246 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations, mobilier et matériel d'activité | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mobilier/matériel de bureau et d'informatique | 114 464 | 102 259 | 12 206 | 16 995 |
| Immobilisations grévées de droit | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | | | |
| Participations | 60 490 | | 60 490 | 60 490 |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Dépôts et cautionnements | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)** | **192 038** | **119 342** | **72 696** | **77 731** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **STOCKS ET EN COURS** | | | | |
| **CREANCES ET COMPTES RATTACHES** | | | | |
| Fournisseurs débiteurs | 262 | | 262 | 31 388 |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| Personnel et charges sociales à récupérer | | | | 200 |
| Collectivités publiques | 205 527 | | 205 527 | 183 546 |
| Débiteurs divers | 1 050 870 | | 1 050 870 | 151 851 |
| **PLACEMENTS : VALEURS MOBILIERES ET AUTRES** | | | | |
| Placements | 17 031 193 | | 17 031 193 | |
| Intérêts courus non échus | | | | |
| **DISPONIBILITES** | | | | |
| Banques, établissements financiers & assimilés | 32 230 556 | | 32 230 556 | 14 426 314 |
| Caisse | | | | |
| Charges constatés d'avance (3) | 39 621 | | 39 621 | 425 144 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **50 558 029** | | **50 558 029** | **15 218 443** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **50 750 067** | **119 342** | **50 630 725** | **15 296 174** |

| ENGAGEMENTS RECUS | |
|---|---|
| Legs nets à réaliser : | |
| acceptés par les organes statutairements compétents | |
| autorisés par l'organisme de tutelle | |
| Dons en nature restant à vendre : | |

## Bilan passif

| | au 31/12/2013 | au 31/12/2012 |
|---|---|---|
| **FONDS ASSOCIATIFS** | | |
| Fonds propres | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| **Résultat de l'exercice** | **-254 662** | **10 339** |
| Report à nouveau | 400 956 | 390 617 |
| **SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE** | **146 294** | **400 956** |
| Autres fonds associatifs | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | |
| **TOTAL FONDS ASSOCIATIFS** | **146 294** | **400 956** |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| **FONDS DEDIES** | | |
| **DETTES** | | |
| Emprunts et dettes assimilées | 3 966 024 | 1 937 920 |
| Avances et commandes reçues sur commandes en cours | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 275 852 | 548 444 |
| Autres | 46 242 554 | 12 408 854 |
| Produits constatés d'avance | | |
| **TOTAL DETTES** | **50 484 431** | **14 895 218** |
| **TOTAL GENERAL** | **50 630 725** | **15 296 174** |

| **ENGAGEMENTS DONNES** | |
|---|---|
| (1) Dont à plus d'un an | |
| Dont à moins d'un an | 50 484 431 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | 3 966 024 |
| (3) Dont emprunts participatifs | |

## Compte de résultat

| | du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois | du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois | Variation relative (montant) | Var. rel. (%) |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue | 710 257 | 737 339 | -27 082 | -3,67 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | 863 300 | 625 000 | 238 300 | 38,13 |
| Reprises et Transferts de charge | 229 516 | 12 456 | 217 060 | NS |
| Cotisations | | | | |
| Autres produits | | 1 | -1 | -100,00 |
| **Produits d'exploitation** | **1 803 073** | **1 374 795** | **428 278** | **31,15** |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières | | | | |
| Variation de stock de matières premières | | | | |
| Autres achats non stockés et charges externes | 2 074 769 | 1 875 044 | 199 725 | 10,65 |
| Impôts et taxes | 21 065 | 16 181 | 4 885 | 30,19 |
| Salaires et Traitements | 428 486 | 241 509 | 186 977 | 77,42 |
| Charges sociales | 218 032 | 132 252 | 85 780 | 64,86 |
| Amortissements et provisions | 6 230 | 7 540 | -1 310 | -17,38 |
| Autres charges | 46 | | 46 | |
| **Charges d'exploitation** | **2 748 628** | **2 272 526** | **476 102** | **20,95** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **-945 554** | **-897 730** | **-47 824** | **5,33** |
| Opérations faites en commun | | | | |
| Produits financiers | 775 673 | 1 052 606 | -276 933 | -26,31 |
| Charges financières | | | | |
| **Résultat financier** | **775 673** | **1 052 606** | **-276 933** | **-26,31** |
| **RESULTAT COURANT** | **-169 881** | **154 876** | **-324 757** | **-209,69** |
| Produits exceptionnels | 13 094 | 98 538 | -85 443 | -86,71 |
| Charges exceptionnelles | 4 803 | 142 851 | -138 047 | -96,64 |
| **Résultat exceptionnel** | **8 291** | **-44 313** | **52 604** | **-118,71** |
| Impôts sur les bénéfices | 93 071 | 100 224 | -7 153 | -7,14 |
| Report des ressources non utilisées | | | | |
| Engagements à réaliser | | | | |
| **EXCEDENT OU DEFICIT** | **-254 662** | **10 339** | **-265 001** | **NS** |

# ETAT DE SYNTHESE 2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

## Détail des comptes

## Bilan détaillé

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/13 | Net au 31/12/12 |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIF** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| 20500000 - LOGICIELS INFORMATIQUES | 8 240,44 | | 8 240,44 | 8 240,44 |
| 20500001 - AJ - LOGICIELS | 8 842,83 | | 8 842,83 | 8 842,83 |
| 28050000 - AMORT LOGICIELS INFORM | | 8 240,44 | -8 240,44 | -8 240,44 |
| 28050001 - AJ - AMORT. LOGICIELS | | 8 842,83 | -8 842,83 | -8 596,91 |
| | 17 083,27 | 17 083,27 | | 245,92 |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| 21810001 - AJ - AAI DIVERS | 22 933,55 | | 22 933,55 | 22 933,55 |
| 21811000 - AGENCEMENTS BIBLIOTHEQ | 57 427,09 | | 57 427,09 | 57 427,09 |
| 21830000 - MATERIEL BUREAU ET INFO. | 19 381,68 | | 19 381,68 | 11 937,56 |
| 21830001 - AJ - MAT. BUREAU ET INFO | 5 069,86 | | 5 069,86 | 6 249,39 |
| 21840000 - MOBILIER | 9 652,25 | | 9 652,25 | 9 652,25 |
| 21840001 - AJ - MOBILIER DE BUREAU | | | | 5 069,86 |
| 28181000 - AMORT AGENCT BIBLIOTHE | | 51 486,03 | -51 486,03 | -48 826,57 |
| 28181001 - AJ - AMORT. AAI DIVERS | | 22 933,55 | -22 933,55 | -22 933,55 |
| 28183000 - AMORT.MAT.BUREAU ET INF | | 10 932,04 | -10 932,04 | -8 983,87 |
| 28183001 - AJ - AMORT.MAT BUR.& INF | | 4 583,48 | -4 583,48 | -3 529,53 |
| 28184000 - AMORT.MOBILIER | | 8 381,97 | -8 381,97 | -8 220,78 |
| 28184001 - AJ - AMORT. MOB. BUREAU | | 3 941,52 | -3 941,52 | -3 780,33 |
| | 114 464,43 | 102 258,59 | 12 205,84 | 16 995,07 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| 26100000 - TITRES SCI UNCA | 60 489,80 | | 60 489,80 | 60 489,80 |
| | 60 489,80 | | 60 489,80 | 60 489,80 |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **192 037,50** | **119 341,86** | **72 695,64** | **77 730,79** |
| Stocks | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| 40910000 - FOURNISSEURS - AVANCES | 262,00 | | 262,00 | 3 713,73 |
| | 262,00 | | 262,00 | 3 713,73 |
| Créances | | | | |
| Autres créances | | | | |
| 40980000 - RRR A OBTEN.AVOIR A REC | | | | 27 674,49 |
| 42500000 - PERSONNEL AVANC.ET ACP | | | | 200,00 |
| 44190100 - AJ - HONOS.PERMAN. A REC | 54 500,00 | | 54 500,00 | 51 000,00 |
| 44190200 - AJ - PROTOCOLE 91 A REC. | 146 698,00 | | 146 698,00 | 132 546,00 |
| 44860400 - IS A PAYER S/PLACEMENTS | 4 329,00 | | 4 329,00 | |
| 46700000 - COTISATIONS A RECEVOIR | 17 446,85 | | 17 446,85 | 1 994,00 |
| 46700100 - CARPA AJ 92 / ORDRE | 533,59 | | 533,59 | 81 507,00 |
| 46700600 - ORDRE CIC DOIT A LA CARP | 502 867,58 | | 502 867,58 | |
| 46700700 - ORDRE CAT DOIT A LA CAR | 513 355,00 | | 513 355,00 | |
| 46703200 - PROD A RECEVOIR DOT AR | | | | 18 281,67 |
| 46870000 - DIVERS - PRODUITS A RECE | | | | 68,53 |
| 46870100 - SUBVENTIONS A RECEVOIR | 16 667,00 | | 16 667,00 | 50 000,00 |
| | 1 256 397,02 | | 1 256 397,02 | 363 271,69 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| 50810000 - CIC BORDELAISE BMTN | 1 300 000,00 | | 1 300 000,00 | |
| 50815000 - NSM VIE NEUFLIZE | 1 681 192,66 | | 1 681 192,66 | |
| 50820000 - AXA CAPI MASTER PRIVILEG | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | |
| 50825000 - GAN PATRIMOINE CAPITALI | 50 000,00 | | 50 000,00 | |

## Bilan détaillé

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/13 | Net au 31/12/12 |
|---|---|---|---|---|
| 50830000 - MMA CAPI | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | |
| 50835000 - BP RIV HORIZON | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | |
| 50840000 - CIC SUD OUEST CATIP ENT | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | |
| | 17 031 192,66 | | 17 031 192,66 | |
| Disponibilités | | | | |
| 51210000 - SG CARPA UNICOMPTE | | | | 4 830 544,02 |
| 51210100 - SG PROD CARPAN 92 | 651 155,23 | | 651 155,23 | |
| 51210111 - CIC CARPAN SUD OUEST | 126 750,00 | | 126 750,00 | |
| 51211100 - CIC CARPAN AJ 92 CPTE 547 | 13 556,32 | | 13 556,32 | |
| 51211400 - AJ - SG DOT. ETAT MEDIAT | | | | 15 327,50 |
| 51211410 - CIC DOT ETAT MEDIATION | 14 768,36 | | 14 768,36 | |
| 51216000 - AJ - SG DOT ETAT G.A.V. | | | | 788 364,52 |
| 51216100 - CIC DOT ETAT GAV | 242 452,16 | | 242 452,16 | |
| 51217000 - AJ - SG DOT ETAT A.J. | 1 187,67 | | 1 187,67 | 598 361,88 |
| 51217100 - CIC DOT ETAT AJ | 701 314,52 | | 701 314,52 | |
| 51218000 - AJ -SG DOT ETAT ASSIS.PRE | | | | 32 161,35 |
| 51218100 - CIC DOT ETAT ADCP | 6 702,34 | | 6 702,34 | |
| 51218200 - CIC GAV PROTOCOLE ART 9 | 59 164,73 | | 59 164,73 | |
| 51219000 - SG CONT FINANCIERE GAV | | | | 159 953,96 |
| 51219100 - CIC ORGANISATION MAT GA | 266 649,33 | | 266 649,33 | |
| 51219500 - CIC ASSOCIATION 54709 | 2 815,15 | | 2 815,15 | |
| 51222100 - CIC MANIEMENT FONDS US | 43 608,00 | | 43 608,00 | |
| 51222200 - CIC MANIEMENT FONDS CH | 684,18 | | 684,18 | |
| 51224000 - CIC CARPAN GESTION 546 0 | 6 469,29 | | 6 469,29 | |
| 51400000 - SG LIVRET CARPAN | 729 854,49 | | 729 854,49 | 4 800 000,00 |
| 51410000 - CIC LIVRET ASS CARPAN 54 | 5 085 580,11 | | 5 085 580,11 | 2 125 090,00 |
| 51411000 - SG LIVRET CARPAN AJ 92 | 8 442,14 | | 8 442,14 | |
| 51420000 - CIC LIVRET ASS CARPAN 54 | 5 008 747,94 | | 5 008 747,94 | |
| 51430000 - CIC LIVRET ASS CARPAN 54 | 5 006 582,18 | | 5 006 582,18 | |
| 51440000 - CIC LIVRET ASS CARPAN 54 | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | |
| 51450000 - CIC LIVRET ASS CARPAN 54 | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | |
| 51460000 - CIC LIVRET ASS CARPAN 54 | 2 200 000,00 | | 2 200 000,00 | |
| 51875000 - INTERETS COUR. A RECEVO | 2 054 072,00 | | 2 054 072,00 | 1 076 510,68 |
| | 32 230 556,14 | | 32 230 556,14 | 14 426 313,91 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| 48600000 - CHARGES CONSTAT. D'AVA | 39 621,27 | | 39 621,27 | 425 143,51 |
| | 39 621,27 | | 39 621,27 | 425 143,51 |
| **ACTIF CIRCULANT** | **50 558 029,09** | | **50 558 029,09** | **15 218 442,84** |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| **TOTAL DE L'ACTIF** | **50 750 066,59** | **119 341,86** | **50 630 724,73** | **15 296 173,63** |

## Bilan détaillé

| | Net au 31/12/13 | Net au 31/12/12 |
|---|---|---|
| **PASSIF** | | |
| Report à nouveau | | |
| 11000000 - REPORT A NOUVEAU CREDIT. | 400 955,69 | 390 616,58 |
| | 400 955,69 | 390 616,58 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **-254 661,62** | **10 339,11** |
| **FONDS PROPRES** | **146 294,07** | **400 955,69** |
| **Fonds associatifs avec droit de reprise** | | |
| **AUTRES FONDS ASSOCIATIFS** | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| **FONDS DEDIES** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| **Découverts et concours bancaires** | | |
| 51210100 - SG PROD CARPAN 92 | | 681 848,95 |
| 51211000 - AJ - S.G. PROD AJ/GAV | | 1 256 071,01 |
| 51211400 - AJ - SG DOT. ETAT MEDIAT° | 10,00 | |
| 51219000 - SG CONT FINANCIERE GAV | 29,37 | |
| 51220000 - CIC MANIEMENTS FONDS 54601 | 3 892 448,60 | |
| 51222000 - SG MANIEMENT FONDS 100816 | 73 536,11 | |
| | 3 966 024,08 | 1 937 919,96 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 3 966 024,08 | 1 937 919,96 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| 40100000 - FOURNISSEURS | 219 003,87 | 504 934,00 |
| 40100010 - AJ - FOURNISSEURS | 16 588,76 | 8 546,14 |
| 40200000 - AVOCATS CREDITEURS | 17 117,29 | 8 116,49 |
| 40810000 - FOURN. FACT.NON PARVENUES | 16 222,28 | 15 783,88 |
| 40810001 - AJ -FRS FAC.NON PARVENUES | 6 920,00 | 11 063,00 |
| | 275 852,20 | 548 443,51 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| 42820000 - DETTES PROV./CONGES PAYES | 20 220,06 | 19 775,96 |
| 43100000 - SECURITE SOCIALE | 33 981,00 | 28 923,00 |
| 43720000 - RETRAIT PREVOY CREPA | 11 955,69 | 10 091,88 |
| 43730000 - RETRAIT PREVOY CADRE CRIC | 3 346,61 | 1 575,00 |
| 43730100 - ART 83 RETRAITE COMPLEMENTAIRE | 5 670,93 | |
| 43750000 - FONGECIF TAXE DUE | 8,21 | |
| 43770000 - OPCA ALTERNANCE | 1 950,97 | 1 754,54 |
| 43820000 - CHARG.SOC./CONGES A PAYER | 13 345,24 | 11 327,67 |
| 43870000 - INDEMNITES JOURNALIERES | 374,24 | |
| 44310000 - AJ -DOT.ETAT AIDE JURIDIC | 702 502,19 | 598 361,88 |
| 44320000 - AJ - DOT. ETAT G. A VUE | 242 452,16 | 788 364,52 |
| 44330000 - AJ - DOT. ETAT MEDIATION | 14 758,36 | 15 327,50 |
| 44340000 - AJ -DOT.ETAT ASSIS.PREVEN | 6 702,34 | 32 161,34 |
| 44700100 - TAXE SUR SALAIRES | 3 350,00 | 2 318,00 |
| 44860000 - PROVISION ETAT IS A PAYER | 205 407,00 | 108 649,00 |
| 44860400 - IS A PAYER S/PLACEMENTS | | 181 214,00 |
| 44860500 - IS A PAYER TITRES UNCA | 642,00 | |
| | 1 266 667,00 | 1 799 844,29 |
| Autres dettes | | |
| 46700300 - PRODUITS CARPAN / ORDRE | 1 436 544,50 | 388 146,56 |
| 46700400 - FLUX GEST TRESO BAT VTES & SEQ | | 3 672 157,26 |
| 46700450 - DETTE CARPA A ORDRE | | 5 958 386,76 |
| 46700800 - VIRT A FAIRE BANQ MONETAIRE | 45 313,00 | |
| 46701000 - MAISON DROIT PREVENTION | 1 478,36 | 310,96 |

## Bilan détaillé

| | Net au 31/12/13 | Net au 31/12/12 |
|---|---|---|
| 46703000 - DE AJ DOIT A PROD AJ | 43 288 243,27 | |
| 46703100 - PR AJ A RECEVOIR DOT AJ | 43 608,00 | |
| 46703200 - PROD A RECEVOIR DOT ARB BAT GAV | 684,18 | |
| 46704000 - DOTATIONS D'ETATS DUES | 123 546,00 | 123 546,00 |
| 46860000 - DIVERS CHARGES A PAYER | 4 099,07 | 411 894,64 |
| 46860001 - AJ - DIV. CHARGES A PAYER | 32 371,00 | 54 568,00 |
| | 44 975 887,38 | 10 609 010,18 |
| **DETTES** | **50 484 430,66** | **14 895 217,94** |
| **ECARTS DE CONVERSION** | | |
| **TOTAL DU PASSIF** | **50 630 724,73** | **15 296 173,63** |

## Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois | du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois | Variation relative (montant) | Var. rel. (%) |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue | | | | |
| 70620000 - COTISATIONS | 79 139,50 | 50 989,35 | 28 150,15 | 55,21 |
| 70800100 - BONS DE CONSULTATION | 1 677,50 | 2 547,75 | -870,25 | -34,16 |
| 70800700 - PHOTOCOPIES | 3 791,40 | 5 196,00 | -1 404,60 | -27,03 |
| 70880000 - AJ -PRIME QUALITE PROTO | 146 698,00 | 132 546,00 | 14 152,00 | 10,68 |
| 70881000 - AJ - HONOS PERMANENCES | 328 951,00 | 349 521,47 | -20 570,47 | -5,89 |
| 70882000 - PRIME QUALITE GAV | 150 000,00 | 160 000,00 | -10 000,00 | -6,25 |
| 70883000 - HONORAIRES ARBITRAGE G | | 36 538,54 | -36 538,54 | -100,00 |
| | 710 257,40 | 737 339,11 | -27 081,71 | -3,67 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| 74000000 - SUBV ACCES AU DROIT | 50 000,00 | 50 000,00 | | |
| 74000300 - SUBVENTION ORDRE | 813 300,00 | 575 000,00 | 238 300,00 | 41,44 |
| | 863 300,00 | 625 000,00 | 238 300,00 | 38,13 |
| Reprises et Transferts de charge | | | | |
| 79100000 - TRANSFERT SALAIRES | 220 275,94 | 12 455,54 | 207 820,40 | NS |
| 79110000 - RBT FORMATION COLLOQU | 9 240,00 | | 9 240,00 | |
| | 229 515,94 | 12 455,54 | 217 060,40 | NS |
| Cotisations | | | | |
| Autres produits | | | | |
| 75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION | | 0,77 | -0,77 | -100,00 |
| | | 0,77 | -0,77 | -100,00 |
| **Produits d'exploitation** | **1 803 073,34** | **1 374 795,42** | **428 277,92** | **31,15** |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières | | | | |
| Variation de stock de matières premières | | | | |
| Autres achats non stockés et charges externes | | | | |
| 60630000 - PETIT MATERIEL, FOURNIT. | 480,55 | 418,60 | 61,95 | 14,80 |
| 60640000 - ACHATS FOURNITURES BUR | 795,34 | 3 600,60 | -2 805,26 | -77,91 |
| 60640100 - ACHAT PAPIER CARTE PHO | 1 107,85 | 1 247,04 | -139,19 | -11,16 |
| 61100000 - CARPAN - QP FRAIS GEN.OR | 48 466,58 | 26 069,45 | 22 397,13 | 85,91 |
| 61100001 - AJ - QP FRAIS GEN. ORDRE | 58 159,89 | 31 283,35 | 26 876,54 | 85,91 |
| 61110000 - QP CARPA 78 | 45 313,00 | | 45 313,00 | |
| 61120000 - TRANSFERT LOGICIEL UNCA | 12 976,60 | | 12 976,60 | |
| 61350000 - LOCATIONS PHOTOCOPIEU | 6 807,75 | 6 716,86 | 90,89 | 1,35 |
| 61560000 - ENTRETIEN MAINTENANCE | 5 744,62 | 3 113,56 | 2 631,06 | 84,50 |
| 61620000 - ASSUR MANIEMENT FONDS | 80 640,00 | 79 254,00 | 1 386,00 | 1,75 |
| 61641000 - PREVOYANCE CNBF | 145 222,00 | 139 265,00 | 5 957,00 | 4,28 |
| 61642000 - PREVOYANCE APBF / LPA | 423 168,00 | 406 325,92 | 16 842,08 | 4,14 |
| 61810000 - DOCUMENTATION GENERAL | 4 385,97 | 2 414,62 | 1 971,35 | 81,64 |
| 61811000 - ABONNEMENT BQUE DONN | 45 828,16 | 39 991,52 | 5 836,64 | 14,59 |
| 61830000 - DOCUMENTATION TECHNIQ | | 183,99 | -183,99 | -100,00 |
| 61830100 - ABONNEMENTS BIBLIOTHEQ | 108 380,87 | 91 783,32 | 16 597,55 | 18,08 |
| 61830200 - RELIURES | 41,15 | 125,19 | -84,04 | -67,13 |
| 61830300 - MISE A JOUR DOCUMENTATI | 349,99 | 344,31 | 5,68 | 1,65 |
| 61835000 - FORMAT PERMAN AVOCATS | 9 871,90 | 10 211,53 | -339,63 | -3,33 |
| 61835100 - CONTRIBUTION CNB/CRFP | 364 148,95 | 349 001,34 | 15 147,61 | 4,34 |
| 61850000 - FRAIS CONGRES | | 210,00 | -210,00 | -100,00 |
| 62260000 - HONOR. EXPERT COMPTAB | 11 435,88 | 20 332,00 | -8 896,12 | -43,75 |

## Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois | du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois | Variation relative (montant) | Var. rel. (%) |
|---|---|---|---|---|
| 62260100 - HONOR COLLAB CIVILS CDA | 9 096,45 | 8 604,75 | 491,70 | 5,71 |
| 62260200 - HONOR ANTENNES JUSTICE | 7 703,77 | 7 867,68 | -163,91 | -2,08 |
| 62260210 - ANTENNE JUSTICE GENNEVI | 6 397,63 | 6 311,61 | 86,02 | 1,36 |
| 62260500 - HONOR PERM CASH NANTE | 1 803,00 | 1 311,25 | 491,75 | 37,50 |
| 62260600 - PERMANENCE VIE SOCIALE | | 81,95 | -81,95 | -100,00 |
| 62260700 - PERM ACCUEIL SCOLAIRE | 21 426,36 | 16 019,37 | 5 406,99 | 33,75 |
| 62261000 - HONOR PERMAN MINEURS | 1 966,91 | 2 130,83 | -163,92 | -7,69 |
| 62261010 - PERM CIV MINEUR NANTER | 1 721,00 | 1 516,13 | 204,87 | 13,51 |
| 62261100 - PERM FEST FILM JUDIC | 6 203,01 | 8 935,43 | -2 732,42 | -30,58 |
| 62261200 - HONOR PERM T.COMM PRU | 5 179,06 | 4 592,00 | 587,06 | 12,78 |
| 62261300 - HONOR PERM J A F | 2 815,23 | 3 225,76 | -410,53 | -12,73 |
| 62261400 - CONSULT MAISON ARRET | 1 229,26 | 1 147,36 | 81,90 | 7,14 |
| 62261700 - RESTOS DU COEUR | 4 021,34 | 3 135,11 | 886,23 | 28,27 |
| 62262100 - MJD CHATENAY MALABRY | | 959,28 | -959,28 | -100,00 |
| 62264000 - AJ -MISSIONS PERMAN.ORD | 342 007,83 | 338 251,21 | 3 756,62 | 1,11 |
| 62264100 - AJ - HONOS COLLAB. ORDR | 150 456,80 | 150 798,40 | -341,60 | -0,23 |
| 62265000 - HONOR C.A.C. | 13 215,00 | 16 373,00 | -3 158,00 | -19,29 |
| 62269900 - HONOR BONS CONSULTATI | 2 803,28 | 3 892,61 | -1 089,33 | -27,98 |
| 62269910 - HONORAIRES BC MINEUR | 1 563,96 | 2 319,40 | -755,44 | -32,57 |
| 62270000 - FRAIS ACTES ET CONTENTI | 90,00 | | 90,00 | |
| 62280000 - REMUN INTERM DIVERS | 5 307,02 | 3 645,39 | 1 661,63 | 45,58 |
| 62310000 - ANNONCES ET INSERTIONS | 1 291,68 | | 1 291,68 | |
| 62360000 - PUBLICATIONS | | 1 076,40 | -1 076,40 | -100,00 |
| 62380000 - POURBOIRES ET DONS | | 4 365,40 | -4 365,40 | -100,00 |
| 62510000 - DEP MONSALLIER VERSAILL | 1 143,58 | | 1 143,58 | |
| 62571000 - RECEPTIONS | 7 233,92 | 2 260,13 | 4 973,79 | 220,07 |
| 62572000 - COLLOQUE MINEURS | 9 953,57 | | 9 953,57 | |
| 62611000 - TELEPHONE | 917,23 | 877,89 | 39,34 | 4,48 |
| 62616000 - AJ - FRAIS ALPHAPAGES | 46 477,60 | 27 994,66 | 18 482,94 | 66,02 |
| 62700000 - SERVICES BANCAIRES ET A | 3 537,02 | 865,49 | 2 671,53 | 308,67 |
| 62800000 - COTISATION UNCA | 25 509,24 | 24 772,80 | 736,44 | 2,97 |
| 62810000 - COTISATIONS DIVERSES | 257,14 | 245,18 | 11,96 | 4,88 |
| 62810100 - COTISATION UNCA | 17 006,16 | 16 515,20 | 490,96 | 2,97 |
| 62810200 - COTISAT COMM CONTROLE | 3 110,00 | 3 060,50 | 49,50 | 1,62 |
| | 2 074 769,10 | 1 875 044,37 | 199 724,73 | 10,65 |
| Impôts et taxes | | | | |
| 63110000 - TAXE SUR SALAIRES | 19 106,00 | 14 426,00 | 4 680,00 | 32,44 |
| 63330000 - PART EMPL FORM PERM CO | 1 959,20 | 1 754,54 | 204,66 | 11,66 |
| | 21 065,20 | 16 180,54 | 4 884,66 | 30,19 |
| Salaires et Traitements | | | | |
| 64110000 - REMUNERATIONS PERSONN | 213 684,03 | 194 813,86 | 18 870,17 | 9,69 |
| 64111000 - QUOTE PART SALAIRES OR | 89 976,42 | 46 526,41 | 43 450,01 | 93,39 |
| 64112000 - AJ QP SAL CARPA | 123 613,03 | | 123 613,03 | |
| 64120000 - CONGES PAYES | 444,10 | -739,42 | 1 183,52 | -160,06 |
| 64120001 - AJ - CONGES PAYES | -173,79 | | -173,79 | |
| 64140000 - REMBOURSEMENT TRANSP | 941,88 | 907,65 | 34,23 | 3,77 |
| | 428 485,67 | 241 508,50 | 186 977,17 | 77,42 |
| Charges sociales | | | | |
| 64510000 - COTISATIONS URSSAF | 74 170,04 | 66 267,75 | 7 902,29 | 11,92 |
| 64520000 - PREVOYANCE MALADIE | 4 834,61 | 4 197,48 | 637,13 | 15,18 |
| 64530000 - COTISAT RETRAITE COMPL | 26 483,46 | 22 388,48 | 4 094,98 | 18,29 |
| 64530100 - ART 83 AXA RETRAITE COM | 7 241,49 | | 7 241,49 | |

## Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois | du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois | Variation relative (montant) | Var. rel. (%) |
|---|---|---|---|---|
| 64535000 - RETR PREVOY CADRES CRI | 4 623,99 | 3 056,07 | 1 567,92 | 51,31 |
| 64580000 - CH. SOC. S/QP SAL. ORDRE | 9 867,19 | 30 394,42 | -20 527,23 | -67,54 |
| 64580100 - AJ QP CHG S/SAL CARPA | 80 694,59 | | 80 694,59 | |
| 64581000 - CHARGES CONGES PAYES | 3 032,90 | -1 020,28 | 4 053,18 | -397,26 |
| 64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL | 598,00 | 577,85 | 20,15 | 3,49 |
| 64760000 - TICKETS REPAS | 6 485,54 | 6 390,32 | 95,22 | 1,49 |
| | 218 031,81 | 132 252,09 | 85 779,72 | 64,86 |
| Amortissements et provisions | | | | |
| 68111000 - DOT.AMORT.IMMO.INCORPO | 245,92 | | 245,92 | |
| 68112000 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR | 5 983,96 | 7 540,31 | -1 556,35 | -20,64 |
| | 6 229,88 | 7 540,31 | -1 310,43 | -17,38 |
| Autres charges | | | | |
| 65800000 - CHARGES DIVERSES GESTI | 46,11 | | 46,11 | |
| | 46,11 | | 46,11 | |
| **Charges d'exploitation** | **2 748 627,77** | **2 272 525,81** | **476 101,96** | **20,95** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **-945 554,43** | **-897 730,39** | **-47 824,04** | **5,33** |
| Opérations faites en commun | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| 76210000 - REVENUS TITRES UNCA | 3 260,00 | 3 160,00 | 100,00 | 3,16 |
| 76400000 - REV VAL MOB CARPAUNICO | 12 754,68 | | 12 754,68 | |
| 76700000 - PROD CES SICAV CARPAUNI | 759 658,35 | 1 035 537,01 | -275 878,66 | -26,64 |
| 76701100 - AJ - PROD.CESS.VMP DOT A | | 13 909,43 | -13 909,43 | -100,00 |
| | 775 673,03 | 1 052 606,44 | -276 933,41 | -26,31 |
| Charges financières | | | | |
| **Résultat financier** | **775 673,03** | **1 052 606,44** | **-276 933,41** | **-26,31** |
| **RESULTAT COURANT** | **-169 881,40** | **154 876,05** | **-324 757,45** | **-209,69** |
| Produits exceptionnels | | | | |
| 77200000 - PROD.EXPLOIT./EXERC.ANT | 13 094,18 | 98 537,60 | -85 443,42 | -86,71 |
| | 13 094,18 | 98 537,60 | -85 443,42 | -86,71 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| 67200000 - CHARGES EXPLOIT./EXER.A | 4 803,40 | 116 478,10 | -111 674,70 | -95,88 |
| 67201000 - CHARGES S/EX ANTERIEUR | | 26 372,44 | -26 372,44 | -100,00 |
| | 4 803,40 | 142 850,54 | -138 047,14 | -96,64 |
| **Résultat exceptionnel** | **8 290,78** | **-44 312,94** | **52 603,72** | **-118,71** |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| 69510000 - IMPOTS SOCIETE | 96 758,00 | -80 990,00 | 177 748,00 | -219,47 |
| 69515000 - I SOCIETE SUR INTERETS R | -4 329,00 | 181 214,00 | -185 543,00 | -102,39 |
| 69520000 - I SOCIETE SUR TITRES DES | 642,00 | | 642,00 | |
| | 93 071,00 | 100 224,00 | -7 153,00 | -7,14 |
| Report des ressources non utilisées | | | | |
| Engagements à réaliser | | | | |
| **EXCEDENT OU DEFICIT** | **-254 661,62** | **10 339,11** | **-265 000,73** | **NS** |

# Etat de Trésorerie au 31-12-2013

## ÉTAT DE TRÉSORERIE AU 31/12/2013

| N°compte | Intitulé du compte | Fonds propres ORDRE | Fonds TIERS |
|---|---|---|---|
| 50770300 | BMTN, Bâtonnier Sequestres | | 1 700 000,00 |
| 50780000 | BMTN, Bâtonnier Ventes | | 10 500 000,00 |
| 50781000 | BMTN, ORDRE | 1 500 000,00 | |
| 50790100 | C.A.T, Bâtonnier Ventes | | 5 000 000,00 |
| 50791100 | C.A.T, ORDRE | 1 000 000,00 | |
| 50792100 | C.A.T, Bâtonnier Séquestres | | 1 000 000,00 |
| 50792200 | CIC Transatlantique Bâtonnier Ventes | | 3 000 000,00 |
| 50801000 | Fonds Hoche - ORDRE | 3 027 757,78 | |
| 50802000 | Fonds Hoche - Bâtonnier Ventes | | 6 500 000,00 |
| 50803000 | Contrat Capitalisation Bâtonnier Ventes | | 2 000 000,00 |
| 50803100 | Contrat Capitalisation AXA - ORDRE | 2 000 000,00 | |
| 50803200 | C.A.T. Bâtonnier Sequestre | | 528 122,95 |
| 50810500 | Société Générale SICAV BENAKLI | | 46 708,00 |
| 51400000 | S.G Livret Intêret Bâtonniers Ventes | 17 514,70 | 102,23 |
| 51420000 | S.G Livret Bâtonniers Séquestre | | 654,69 |
| 51430000 | S.G Livret ORDRE | 811 078,79 | |
| | **Total des titres de placement** | 8 356 351,27 | 30 275 587,87 |
| | **38 631 939,14** | | |
| 51205000 | Société Générale BENAKLI | | 0,49 |
| 51210000 | Société Générale ORDRE | 1 373 318,72 | |
| 51210200 | Société Générale Bâtonnier Ventes | | - 399 495,23 |
| 51210300 | Société Générale Bâtonnier Sequestres | | 13 630,90 |
| 51210400 | Société Générale Fonds Blavier | | 23 535,14 |
| 51221000 | CIC Ordre des Avocats | 56 250,00 | |
| 51222000 | CIC Intêret Bâtonnier Ventes | 93 750,00 | |
| 51223000 | CIC Intêret Bâtonnier Séquestre | 63 750,00 | |
| 51224000 | CIC Bâtonnier Séquestre Transitoire | | 502 867,58 |
| | **TOTAL des comptes bancaires** | 1 587 068,72 | 140 538,88 |
| | **1 727 607,60** | | |
| | **CUMULS DE LA TRESORERIE** | 9 943 419,99 | 30 416 126,75 |
| | **40 359 546,74** | | |

# Note d'informations

## NOTE D'INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES
## au 31/12/2013

Le principe de prudence énoncé par le plan comptable général prévoit qu'un produit ne doit être comptabilisé que s'il est réalisé et que les plus values non encore réalisées ne sont pas comptabilisées ; elles ne seront prises en considération qu'au moment où les biens correspondants sortiront de l'actif.

Les plus values latentes sur SICAV constatées au 31/12/2013 sont de 3 991,35 € (non comptabilisées conformément à la règlementation).

Tout les placements fait par la CARPAN ont la garantie en Capital et respectent l'obligation de la liquidité des fonds.

Les placements qui découlent des comptes "CARPA confrères" sont tenus par le CIC, ils représentent, au 31/12/2013, un total de :

**41 140 264,85 €**

Ils sont représentés par :

| | |
|---|---|
| des placements à NSM VIE/NEUFLIZE pour | 1 681 192,66 |
| des placements AXA produit capitalisation pour | 3 000 000,00 |
| des placements à MMA Capi pour | 5 000 000,00 |
| des placements à BP RIV Horizon | 3 000 000,00 |
| des placements à CIC Société Bordelaise pour | 1 300 000,00 |
| des placements à CIC Sud Ouest CATIP | 3 000 000,00 |
| des placements à GAN Produit capitalisation pour | 50 000,00 |
| des placements sur compte livret SG pour | 729 854,49 |
| des placements sur compte livret CIC 54614 | 5 085 580,11 |
| des placements sur compte livret CIC 54615 | 5 008 747,94 |
| des placements sur compte livret CIC 54616 | 5 006 582,18 |
| des placements sur compte livret CIC 54617 | 5 000 000,00 |
| des placements sur compte livret CIC 54618 | 5 000 000,00 |
| des placements sur compte livret CIC 54619 | 2 200 000,00 |
| des liquidités au CIC pour | -3 892 448,60 |
| des liquidités à la SOCIETE GENERALE pour | -73 536,11 |
| des liquidités au CIC USD pour | 43 608,00 |
| des liquidités au CIC CHF pour | 684,18 |
| | 41 140 264,85 |