

Messieurs les Membres de l'association
LES RESIDENCES SAINT BENOIT
Association Loi 1901
6, rue de Malon
14000 CAEN

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

(Assemblée générale du 23 mai 2014)

Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 6 juin 2008, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de **l'Association LES RESIDENCES SAINT BENOIT**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de mes appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I – Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles 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 et les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion

Je certifie 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 appréciations

En application des dispositions de l'articles L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appelle pas de commentaire particulier.

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

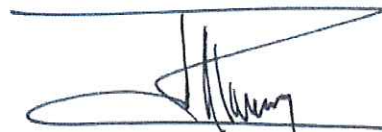
III – Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 7 mai 2014

Le Commissaire aux Comptes



Bertrand ROMBAUT

**LES RESIDENCE ST BENOIT-
CONSOLIDATION**

6 RUE MALON
14000 CAEN

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan et Resultat	2
Annexes Légales	6

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association RESIDENCE ST BENOIT (tous établissements confondus) pour l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	11 358 396,81 Euros
Chiffre d'affaires	7 824 682,99 Euros
Résultat net comptable	604 941,73 Euros

Fait à Neuilly-sur-Seine
Le 14/05/2014



Annabelle Tramier
Associée

Bilan et Résultat

LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION BILAN ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

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)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 600 618	44 065	1 556 553	13,70	1 575 359	15,14
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	5 711	5 711			725	0,01
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	1 662 017		1 662 017	14,63	1 662 017	15,97
Constructions	8 201 409	4 153 068	4 048 341	35,64	3 849 239	36,99
Installations techniques, matériel & outillage industriels	223 070	171 782	51 288	0,45	53 038	0,51
Autres immobilisations corporelles	3 223 967	2 284 536	939 432	8,27	1 015 958	9,76
Immobilisations en cours	328 067		328 067	2,89	356 007	3,42
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	15 244 859	6 659 162	8 585 697	75,59	8 512 345	81,80
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	22 597		22 597	0,20	24 034	0,23
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	73 434		73 434	0,65	107 432	1,03
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	16 723		16 723	0,15	40 043	0,38
. Organismes sociaux	27 627		27 627	0,24	28 361	0,27
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	159 327		159 327	1,40	140 905	1,35
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 336 167		1 336 167	11,76	666 167	6,40
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 092 668		1 092 668	9,62	828 922	7,97
Charges constatées d'avance	44 157		44 157	0,39	58 241	0,56
TOTAL (II)	2 772 699		2 772 699	24,41	1 894 105	18,20
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	18 017 559	6 659 162	11 358 397	100,00	10 406 449	100,00

LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	43 546	0,38	46 854	0,45
Report à nouveau	3 225 322	28,40	2 873 154	27,61
Résultat de l'exercice	604 942	5,33	352 167	3,38
Subventions d'investissement	403 671	3,55	407 520	3,92
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	4 277 481	37,66	3 679 695	35,36
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	57 000	0,50	27 000	0,26
Provisions pour charges	443 194	3,90	557 454	5,36
TOTAL (III)	500 194	4,40	584 454	5,62
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 989 735	35,13	3 623 150	34,82
. Découverts, concours bancaires	5 130	0,05		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	554 113	4,88	568 616	5,46
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	492 492	4,34	462 882	4,45
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	548 467	4,83	589 310	5,66
. Organismes sociaux	644 538	5,67	652 020	6,27
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	325 207	2,86	231 989	2,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	21 040	0,19	14 333	0,14
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	6 580 723	57,94	6 142 301	59,02
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	11 358 397	100,00	10 406 449	100,00

**LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

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	%		
Ventes de marchandises	1 419		1 419	0,02	1 862	0,02	-443	-23,78
Production vendue biens								
Production vendue services	7 823 264		7 823 264	99,98	7 832 679	99,98	-9 415	-0,11
Chiffres d'Affaires Nets	7 824 683		7 824 683	100,00	7 834 541	100,00	-9 858	-0,12
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			2 906 550	37,15	2 732 910	34,88	173 640	6,35
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			174 502	2,23	145 267	1,85	29 235	20,13
Autres produits			30 884	0,39	2 964	0,04	27 920	941,97
Total des produits d'exploitation (I)			10 936 619	139,77	10 715 682	136,77	220 937	2,06
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			148 004	1,89	187 632	2,39	-39 628	-21,11
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-600	-0,00	-7 146	-0,08	6 546	91,60
Autres achats et charges externes			2 733 615	34,94	2 664 962	34,02	68 653	2,58
Impôts, taxes et versements assimilés			633 581	8,10	616 366	7,87	17 215	2,79
Salaires et traitements			4 094 333	52,33	4 219 671	53,86	-125 338	-2,96
Charges sociales			1 728 821	22,09	1 726 807	22,04	2 014	0,12
Dotations aux amortissements sur immobilisations			570 207	7,29	546 567	6,98	23 640	4,33
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges			74 208	0,95	156 208	1,99	-82 000	-52,48
Autres charges			112 867	1,44	102 418	1,31	10 449	10,20
Total des charges d'exploitation (II)			10 095 036	129,02	10 213 487	130,36	-118 451	-1,15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			841 583	10,76	502 195	6,41	339 388	67,58
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			2 673	0,03			2 673	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			2	0,00			2	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					1 204	0,02	-1 204	-100,00
Total des produits financiers (V)			2 674	0,03	1 204	0,02	1 470	122,09
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			210 174	2,69	205 788	2,63	4 386	2,13
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			210 174	2,69	205 788	2,63	4 386	2,13
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-207 500	-2,64	-204 584	-2,60	-2 916	-1,42
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			634 083	8,10	297 611	3,80	336 472	113,06

LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
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	197 513	2,52	59 018	0,75	138 495	234,67
Produits exceptionnels sur opérations en capital	85 615	1,09	79 864	1,02	5 751	7,20
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	283 128	3,62	138 881	1,77	144 247	103,86
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	138 682	1,77	82 969	1,06	55 713	67,15
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	173 587	2,22	1 356	0,02	172 231	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	312 269	3,99	84 325	1,08	227 944	270,32
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-29 141	-0,36	54 556	0,70	-83 697	-153,40
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	11 222 421	143,42	10 855 768	138,56	366 653	3,38
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 617 480	135,69	10 503 600	134,07	113 880	1,08
RÉSULTAT NET	604 942	7,73	352 167	4,50	252 775	71,78
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	42 479	0,54	24 473	0,31	18 006	73,57
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes Légales

LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 dont le total est de 11 358 396,81 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 604 941,73 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
SOMMAIRE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen

**LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
ANNEXE**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2013 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999, la loi n° 83-353 du 30 avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 novembre 1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 sur les passifs, 2002-10 et 2003-07 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les baux emphytéotiques correspondent aux droits payés pour bénéficier du droit à construire et à agrandir les bâtiments de la résidence Saint-Benoit à Caen.

Le premier a été conclu le 17/04/1989 à titre principal pour 1 431 960 euros

Le second a été signé le 28/08/2011 pour une durée de 99 ans pour un montant de 152 000 euros. Il concerne les frais d'honoraires de rédactions, d'états des lieux.

Ces baux font l'objet d'un amortissement à partir de 2012, sur la durée restante, soit une dotation de 16 573 euros pour 2013.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans

**LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
ANNEXE**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Aux comptes annuels présentée en Euros

Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans
Baux emphithéotiques	de 99 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

**LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
ANNEXE**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Cession de l'établissement de Saint Louis :

L'association Les Résidences Saint Benoit a cédé en date du 1er octobre 2013 le foyer logement dénommé « Saint Louis » de 39 lits, route de Nyons, 26170 Mollans sur Ouvèze.

Cet établissement a été cédé au prix de 1 euro. S'appliquant aux éléments incorporels pour 0,5 euro et aux éléments corporels pour 0,50 euro.

La perte intercalaire relative à l'établissement "Saint Louis" pour la période allant du 1er janvier 2013 au 30 septembre 2013 s'élève à 131K euros.

La valeur nette comptable de cession de l'immeuble de Saint Louis enregistrée dans les comptes 2013 s'élève à 174K euros. Il a été également été constitué une provision de 30K euros pour litige en cours non repris par le cessionnaire.

Ainsi l'impact de la cession de cet établissement s'élève à une perte de 336Keuros enregistrée dans les comptes de l'association clos le 31 décembre 2013.

Engagements en matière de pensions et retraite :

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'indemnité qui a été estimée correspond à l'indemnité conventionnelle pour les personnes de plus de 50 ans qui partiraient à la retraite à l'âge de 67 ans. Cette indemnité a été calculée en tenant compte de la probabilité que cette personne soit encore présente à l'âge de 67 ans.

Cette indemnité a été évaluée à 140K euros avec des charges sociales estimées à 52%.

Hypothèses de calcul retenues

- Départ à la retraite à 67 ans
- Profil de carrière à décroissance moyenne
- Turn over faible
- Taux d'inflation non pris en compte
- Taux d'actualisation non pris en compte

Droits individuels à la formation :

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2013, le volume d'heures de formation cumulés relatif aux droits acquis et non exercés est de 7 500 heures.

**LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
ANNEXE**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres	1 606 329			1 606 329	
Terrains	1 662 017			1 662 017	
Constructions	7 855 174	664 674	318 439	8 201 409	
Install. tech., matériel, outill. industriels	223 243	13 006	13 179	223 070	
Install. générales, agencements divers	1 792 978	98 489	143 406	1 748 061	
Matériel de transport	19 952	45 880	12 800	53 032	
Autres immobilisations corporelles	1 753 445	28 851	31 355	1 750 941	
Immobilisations financières					
TOTAL	14 913 138	850 900	519 179	15 244 859	

LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat' Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles	30 245	19 531		49 776
Terrains				
Constructions	4 005 935	291 992	144 859	4 153 068
Install. techn., matériel et outillages industriels	170 205	14 756	13 179	171 782
Install. générales, agencem., aménagement. divers	1 050 661	164 997	132 708	1 082 950
Matériel de transport	14 195	12 098	13 133	13 160
Autres immobilisations corporelles	1 129 551	87 885	29 010	1 188 426
TOTAL	6 400 792	591 259	332 889	6 659 162

**LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
ANNEXE**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Autres provisions règlementées				
Provisions	27 000	30 000	100 000	57 000
Sur immobilisations Sur stocks et en-cours Sur clients et comptes rattachés Autres dépréciations	557 454	44 208	58 468	443 194
TOTAL	584 454	74 208	158 468	500 194

**LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
ANNEXE**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	73 434	73 434	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	16 723	16 723	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	27 627	27 627	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	7 993	7 993	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	151 334	151 334	
Charges constatées d'avance	44 157	44 157	
TOTAL GENERAL	321 268	321 268	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	5 130	5 130		
- plus d'un an	4 077 592	393 402	1 180 149	2 504 041
Emprunts et dettes financières	466 257	466 257		
Fournisseurs et comptes rattachés	492 492	492 492		
Personnel et comptes rattachés	695 492	695 492		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	822 720	822 720		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	21 040	1 040		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	6 580 723	2 876 533	1 180 149	2 504 041
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	371 630			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

**LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
ANNEXE**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avois à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	24 243
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	1 234
TOTAL	25 477

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avois à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	87 855
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 803
Dettes fiscales et sociales	852 622
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	1 010 280

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	44 157	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	44 157	

Commentaires:

**LES RESIDENCE ST BENOIT- CONSOLIDATION
ANNEXE**

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	6 000

Commentaires:

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	17	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	134	
Ouvriers		
TOTAL	163	

Commentaires:

L'effectif renseigné est l'effectif présent au 31 décembre 2013

9.3 – TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	31/12/2012	Affectation des résultats	Dotation Exercice	Reprise exercice	31/12/2013
Fonds propres	0	0	0	0	0
Autres réserves	46 854			3 308	43 546
Report à nouveau	2 873 155	352 167			3 225 322
RESULTAT DE L'EXERCICE	352 167	-352 167	604 942		604 942
Autres fonds associatifs					0
Fonds associatifs avec droit de reprise :					0
Subvention d'investissement	407 520		81 765	85 614	403 671
Provisions réglementées					
Total	3 679 696	0	686 707	88 922	4 277 481