

AUDIT LÉGAL
ET CONTRACTUEL

Jean-François
BIGOUROUX

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes
MAÎTRE EN DROIT DES AFFAIRES
DIPLOMÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
Aix-en-Provence

Association « Mission Locale du Pays d'Aix »
14 rue Charloun RIEU
CS 30379
13097 Aix en Provence CEDEX 2.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS.
EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2013.

Aux adhérents,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- la justification de mes appréciations.
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration du 16 juin 2014 et 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 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 examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les compte annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, 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'article L 823-9 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

L'association utilise une comptabilité analytique par action avec imputation de frais directs et prorata de frais généraux. Mon audit n'a pas pour objectif de certifier ces éléments pris séparément mais d'apprécier les comptes annuels dans leur présentation d'ensemble. La prise en compte dans ma démarche d'audit du risque de reversement de subventions non utilisées, lorsque les clauses le prévoient, a toutefois été appréciée en fonction de certains de ces éléments.

Concernant les estimations comptables significatives, mes travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la direction, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

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

III.- Vérifications et informations spécifiques.

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 du rapport d'activité du conseil d'administration, et des informations financières contenues dans les documents remis aux adhérents.

Fait à Aix en Provence le 17 juin 2014.

Jean-François BIGOUROUX.
Commissaire aux comptes.



AUDIT LÉGAL
ET CONTRACTUEL

Jean-François
BIGOUROUX

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale
MAÎTRE EN DROIT DES AFFAIRES
DIPLOMÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
en la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

Association « Mission Locale du Pays d'Aix »
14 rue Charloun RIEU
CS 30379
13097 Aix en Provence CEDEX 2.

CERTIFICATION DES COMPTES. Exercice clos le 31 décembre 2013.

**RAPPORT du commissaire aux comptes sur les comptes annuels, la justification des appréciations
et les vérifications spécifiques. Article L 823-9.**

RAPPORT SPECIAL Article L 612-5.

Code de commerce.

Jean François BIGOUROUX
Commissaire aux comptes.

AUDIT LÉGAL
ET CONTRACTUEL

Jean-François
BIGOUROUX

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Région d'Aix-en-Provence
MAÎTRE EN DROIT DES AFFAIRES
DIPLOMÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

Association « Mission Locale du Pays d'Aix »
14, rue Charlon RIEU
CS 30379
13097 Aix en Provence CEDEX 2.

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES sur Les conventions règlementées.
Exercice clos le 31 décembre 2013.

Aux adhérents, À l'organe délibérant de l'association,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je vous présente mon rapport sur les conventions règlementées.

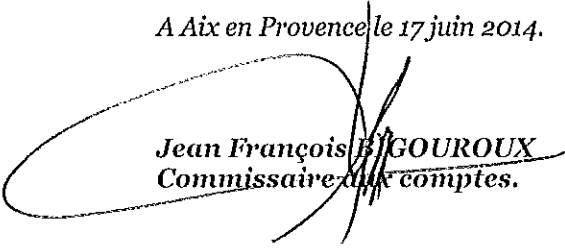
En application de l'article R. 612-7 du Code de commerce, je dois être avisé des conventions prévues à l'article L.612-5 du Code de commerce. Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle de conventions, mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont j'ai été avisé, sans avoir à me prononcer sur leur utilité ou leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS NOUVELLES SOUMISES A L'ASSEMBLEE GENERALE.

En dehors des conventions de financement conclues avec des entités membres du conseil d'administration, telles qu'elles apparaissent dans les comptes annuels et en particulier son annexe, Je n'ai pas été avisé de conventions nouvelles.

A Aix en Provence le 17 juin 2014.


Jean François BIGOUROUX
Commissaire aux comptes.

298, AVENUE DU CLUB HIPPIQUE - 13090 AIX-EN-PROVENCE

TÉLÉPHONE 04 42 29 71 33 - FAX 04 42 52 08 84

bigouroux@wanadoo.fr - Membre de l'A.R.A.P.L. - AIX - Règlement par chèque - SIREN 333 492 205

MISSION LOCALE DU PAYS D'AIX

4 RUE CHARLOUN RIEU

CS 30379

3097 AIX EN PROVENCE CEDEX 2

COMPTES ANNUELS du 01/01/2013 au 31/12/2013

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

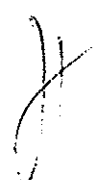
ECOUTE

Les Carrés de l'Arc Bât B

Le Canet de Meyreuil

13590 MEYREUIL

04.42.61.61.40



BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2013 12 | | | Exercice N-1 31/12/2012 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | 35 223 | 35 223 | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 6 754 | 1 186 | 5 567 | | 5 567 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 420 276 | 121 885 | 298 390 | 29 572 | 268 819 | 100.0 | |
| | Immobilisations en cours | | | | 138 766 | 138 766 | 100.0 | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 15 | | 15 | 15 | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 7 247 | | 7 247 | 11 723 | 4 475 | 38.1 | | |
| TOTAL I | 469 515 | 158 294 | 311 220 | 180 075 | 131 145 | 72.8 | | |
| Comptes de liaison | | | | | | | | |
| TOTAL II | | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN COURS | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 603 | 603 | 100.0 | |
| | CREANCES (3) | | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | | | | | | | |
| | Autres créances | 136 913 | | 136 913 | 82 953 | 53 960 | 65.0 | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | | |
| Disponibilités | 1 263 879 | | 1 263 879 | 1 518 792 | 254 913 | 16.7 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 21 161 | | 21 161 | 3 734 | 17 427 | 466.6 | | |
| TOTAL III | 1 421 953 | | 1 421 953 | 1 606 082 | 184 129 | 11.4 | | |
| Comptes de Régularisation | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Écarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 1 891 467 | 158 294 | 1 733 173 | 1 786 157 | 52 984 | 2.9 | | |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2013 12 | | Exercice N-1 31/12/2012 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|-------|
| | | | | | | Euros | % |
| FONDS ASSOCIATIFS | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | 658 866 | | 658 866 | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | 426 986 | | 444 966 | | 17 981 | 4.0 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits) | 20 950 | | 17 981 | | 2 969 | 16.5 |
| | Autres fonds associatifs | | | | | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | | | |
| | Apports | | | | | | |
| Legs et donations | | | | | | | |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | | | | |
| | TOTAL I | 1 064 902 | | 1 085 852 | | 20 950 | 1.9 |
| | TOTAL II | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Comptes de liaison | | | | | | |
| | Provisions pour risques | 36 000 | | 10 000 | | 26 000 | 260.0 |
| | Provisions pour charges | 72 986 | | 75 456 | | 2 470 | 3.2 |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | |
| | TOTAL III | 108 986 | | 85 456 | | 23 530 | 27.5 |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | | | 3 108 | | 3 108 | 100.0 |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 34 045 | | 45 967 | | 11 922 | 25.9 |
| | Dettes fiscales et sociales | 453 037 | | 427 810 | | 25 226 | 5.9 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | 68 392 | | 76 082 | | 7 690 | 10.1 |
| Instrument de trésorerie | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | 3 813 | | 61 883 | | 58 070 | 93.8 |
| | TOTAL IV | 559 286 | | 614 850 | | 55 564 | 9.0 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 733 173 | | 1 786 157 | | 52 984 | 2.9 |

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

555 473

552 967

3 108

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------------|----|------------------|----|----------------|-------------|
| | 31/12/2013 | 12 | 31/12/2012 | 12 | Euros | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de Biens et Services | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 2 227 431 | | 2 081 529 | | 145 902 | 7.0 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 218 113 | | 137 391 | | 80 722 | 58.7 |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Autres produits | 96 | | 4 | | 91 | NS |
| TOTAL I | 2 445 639 | | 2 218 923 | | 226 716 | 10.2 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 5 071 | | 5 221 | | 149 | 2.8 |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 279 618 | | 289 007 | | 9 389 | 3.2 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 173 023 | | 154 489 | | 18 534 | 12.0 |
| Salaires et traitements | 1 308 468 | | 1 242 183 | | 66 285 | 5.3 |
| Charges sociales | 625 104 | | 578 189 | | 46 914 | 8.1 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 47 798 | | 14 640 | | 33 158 | 226.4 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | 36 000 | | | | 36 000 | |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Autres charges (2) | 3 | | 3 | | 1 | 15.0 |
| TOTAL II | 2 475 085 | | 2 283 732 | | 191 353 | 8.3 |
| I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 29 446 | | 64 809 | | 35 363 | 54.5 |
| QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|-------|
| | 31/12/2013 | 12 | 31/12/2012 | 12 | Euros | % |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 44 656 | | 29 218 | | 15 439 | 52.8 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL V | 44 656 | | 29 218 | | 15 439 | 52.8 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL VI | | | | | | |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V-VI) | 44 656 | | 29 218 | | 15 439 | 52.8 |
| 3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | 15 210 | | 35 591 | | 50 802 | 142.7 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | 28 049 | | 28 049 | 100.0 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 3 047 | | 1 926 | | 1 122 | 58.2 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 10 000 | | 7 523 | | 2 477 | 32.9 |
| TOTAL VII | 13 047 | | 37 498 | | 24 450 | 65.2 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 49 207 | | 17 938 | | 31 270 | 174.3 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | | 1 949 | | 1 949 | 100.0 |
| TOTAL VIII | 49 207 | | 19 887 | | 29 321 | 147.4 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | 36 160 | | 17 611 | | 53 771 | 305.3 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | | | |
| TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII) | 2 503 343 | | 2 285 639 | | 217 704 | 9.5 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX) | 2 524 292 | | 2 303 619 | | 220 673 | 9.5 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 20 950 | | 17 981 | | 2 969 | 16.5 |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | 20 950 | | 17 981 | | 2 969 | 16.5 |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|---|
| | 31/12/2013 | 12 | 31/12/2012 | 12 | Euros | % |
| PRODUITS | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| CHARGES | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| Prestations | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

JF

ANNEXE

SOMMAIRE

| | |
|--|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice | X |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | X |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | X |
| Dérogations | X |
| Permanence ou changement de méthodes | X |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | X |
| Etat des amortissements | X |
| Etat des provisions | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles | X |
| Evaluation des créances et des dettes | X |
| Dépréciation des créances | X |
| Produits à recevoir | X |
| Charges à payer | X |
| Charges et produits constatés d'avance | X |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT | |
| Rémunération des dirigeants | X |
| Ventilation de l'effectif moyen | X |
| - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS | |
| Engagement en matière de pensions et retraites | X |
| - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES | |
| Produits et charges exceptionnels | X |

NA = Non Applicable NS = Non significative

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 733 173.01 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 445 639.27 Euros et dégageant un déficit de 20 949.72- Euros .

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Permanence des méthodes

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés.

Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

Conformément au décret du 30/12/2005 relatif aux PME les amortissements restent calculés sur la durée d'usage.



- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a vertical stroke and a horizontal stroke at the bottom.

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement | TOTAL | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 35 223 | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | | | 6 754 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 234 521 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 29 610 | | 122 |
| Matériel de transport | 25 621 | | 80 787 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 76 672 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | 311 683 |
| Immobilisations corporelles en cours | 138 766 | | |
| Avances et acomptes | | | |
| | TOTAL | 270 670 | 633 867 |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 15 | | |
| Autres titres immobilisés | | | 90 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 11 723 | | 90 |
| | TOTAL | 11 738 | 90 |
| | TOTAL GENERAL | 317 630 | 633 957 |

| | TOTAL | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement | TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | | 35 223 | 35 223 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | | 6 754 | 6 754 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | | 237 073 | 237 073 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 27 058 | 25 743 | 25 743 |
| Matériel de transport | | | | 157 459 | 157 459 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | 450 449 | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL | | 477 508 | 427 029 | 427 029 |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | | | |
| Autres participations | | | | 15 | 15 |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 4 565 | 7 247 | 7 247 |
| | TOTAL | | 4 565 | 7 262 | 7 262 |
| | TOTAL GENERAL | | 482 073 | 469 515 | 469 515 |

ANNEXE

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

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|---------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Frais établissement recherche développement | TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | 35 223 | | | 35 223 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 1 186 | | 1 186 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 26 058 | 26 933 | 27 058 | 25 933 |
| Matériel de transport | | 9 439 | 6 431 | | 15 870 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 66 835 | 13 247 | | 80 082 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| | TOTAL | 102 332 | 47 798 | 27 058 | 123 072 |
| | TOTAL GENERAL | 137 555 | 47 798 | 27 058 | 158 294 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Frais étab.rech.développ. TOTAL | | | | | |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 1 186 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 26 933 | | | | |
| Matériel de transport | 6 431 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 13 247 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| | TOTAL | 47 798 | | | |
| | TOTAL GENERAL | 47 798 | | | |

A

ANNEXE

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

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges | | | | | |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| Pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Amendes et pénalités | | | | | |
| Pertes de change | | | | | |
| Pensions et obligations similaires | 75 456 | | 2 470 | | 72 986 |
| Impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 10 000 | 36 000 | 10 000 | | 36 000 |
| TOTAL | 85 456 | 36 000 | 12 470 | | 108 986 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | | |
| Sur titres mises en équivalence | | | | | |
| Sur titres de participation | | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | 25 628 | 25 509 | 51 137 | | |
| TOTAL | 25 628 | 25 509 | 51 137 | | |
| TOTAL GENERAL | 111 084 | 61 509 | 63 607 | | 108 986 |
| Dont dotations et reprises | | | | | |
| d'exploitation | | 36 000 | 28 098 | | |
| financières | | | | | |
| exceptionnelles | | | 10 000 | | |



ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 7 247 | 7 247 | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 74 797 | 74 797 | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 62 116 | 62 116 | |
| Charges constatées d'avance | 21 161 | 21 161 | |
| TOTAL | 165 322 | 165 322 | |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 34 045 | 34 045 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 124 633 | 124 633 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 210 682 | 210 682 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 117 722 | 117 722 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 68 392 | 68 392 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 3 813 | 3 813 | | |
| TOTAL | 559 286 | 559 286 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | | | | |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.



Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Autres créances | 62 116 |
| Valeurs mobilières de placement | |
| Disponibilités | 20 372 |
| Total | 82 488 |



ANNEXE

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

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | |
| Dettes fiscales et sociales | 228 649 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 43 060 |
| Total | 271 708 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | | Montant |
|-----------------------------|--|---------|
| Charges d'exploitation | | 21 161 |
| Charges financières | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Total | | 21 161 |
| Produits constatés d'avance | | Montant |
| Produits d'exploitation | | 3 813 |
| Produits financiers | | |
| Produits exceptionnels | | |
| Total | | 3 813 |



- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -



Rémunération des dirigeants

Article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006
Détails des rémunérations brutes

Néant

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'H' or similar character.

ANNEXE

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

Effectif moyen

| | Personnel salarié | Personnel mis à la dis- position de l'entreprise |
|-----------------------------------|----------------------|---|
| Cadres | 5 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 34 | |
| Ouvriers | | |
| Total | 39 | |



- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

H

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

| Nature | Montant | imputé au compte |
|--|---------------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| - AJUSTEMENTS FOURNISSEURS | 1 009 | |
| - REMBOURSEMENT ASSURANCE | 2 038 | |
| - REP PROVISION POUR RISQUE | 10 000 | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| Total | 13 047 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| - SUBVENTIONS COMMUNES 2008/2009 NON PERCU | 23 107 | |
| - PHASE 3 ANI NON ATTEINTE | 26 100 | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| Total | 49 207 | |

