

TRICOT COUTURE SERVICE
17, Rue de Bavière – Bâtiment Les Grèbes
54500 VANDOEUVRE LES NANCY

Association régie par la loi du 1^{er} Juillet 1901

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

Etabli par EXCO LORAUDIT

Exercice clos le 31 décembre 2013

TRICOT COUTURE SERVICE
17 rue de Bavière – Bâtiment Les Grèbes
54500 VANDOEUVRE

Association régie par la loi du 1er juillet 1901

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2013

Aux membres,

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 Tricot Couture Service, 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 le 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 professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre 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 appréciations

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

Le montant des provisions pour risques et charges inscrites au passif du bilan de votre Association s'élève au 31 décembre 2013 à 21.500 €. La nature et la justification de ces provisions sont relatées dans la note « Faits significatifs » complétée par la note "Provisions pour risques et charges » de l'annexe des comptes annuels. Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons vérifié leur bien-fondé et leur évaluation. Nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause leur caractère raisonnable.

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. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et moral du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Villers les Nancy, le 10 Avril 2014

EXCO LORAUDIT
Commissaire aux Comptes



Isabelle CHAILLET



TRICOT COUTURE SERVICE
Association régie par la loi du 1er juillet 1901
17 rue de Bavière 54500 VANDOEUVRE les NANCY
Siret : 378 354 104 00051

Comptes annuels

Au 31 décembre 2013



Cette action est
cofinancée par
l'Union Européenne



BILAN - ACTIF Exercice au 31/12/2013 En Euros	Brut	Amortissements & Provisions	Net	Exercice au 31/12/2012
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	74 596	(64 180)	10 416	4 935
Terrains				
Constructions	6 015	(322)	5 693	0
Install. techniques, matériel et outillage industriels	58 155	(55 015)	3 140	3 934
Autres immobilisations corporelles	10 426	(8 843)	1 583	1 001
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	836	0	836	836
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité du portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	836	0	836	836
ACTIF IMMOBILISE	75 432	(64 180)	11 252	5 771
STOCKS et EN-COURS	3 138	0	3 138	2 851
Matières premières et autres approvisionnements	3 138		3 138	2 851
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
AVANCES et ACOMPTEs sur COMMANDES	0	0	0	0
CREANCES	65 903	0	65 903	48 492
Créances usagers et comptes rattachés (3)	9 875		9 875	10 745
Autres créances (3)	56 028		56 028	37 747
TRESORERIE	182 516	0	182 516	226 002
Valeurs mobilières de placement	600		600	0
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	181 916		181 916	226 002
ACTIF CIRCULANT	251 557	0	251 557	277 345
Charges constatées d'avance (3)	941		941	0
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	327 930	(64 180)	263 750	283 116
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an (brut)				
(3) dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
-acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
Autres engagements reçus				

BILAN -PASSIF En Euros	Exercice au 31/12/2013	Exercice au 31/12/2012
FONDS PROPRES	163 088	173 805
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	0	0
Autres réserves	67 213	67 213
Report à nouveau (débitaire ou créditeur)	106 592	108 907
Resultat sous contrôle de tiers financeurs		
Résultat de l'exercice (excédent ou insuffisance)	(10 717)	(2 315)
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	5 322	1 493
Fonds associatif avec droit de reprise :	0	0
- apports		
- legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation / des biens avec droit de reprise		
Subventions d'invest/biens non renouvelables par l'organisme	5 322	1 493
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (commodat)		0
Divers		
FONDS ASSOCIATIFS	168 410	175 298
Autres Provisions pour risques	0	408
Provisions pour risques	19 100	14 800
Provisions pour charges	2 400	1 200
PROVISIONS	21 500	16 408
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	0	0
Fonds dédiés sur autres ressources	0	0
FONDS DEDIES	0	0
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	0	0
Emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		0
Emprunts et dettes financières divers (3)	0	0
AVANCES et ACOMPTEs sur COMMANDES EN COURS	0	0
AUTRES DETTES	61 920	84 100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 880	13 443
Dettes sociales	47 543	35 432
Dettes fiscales	6 377	4 135
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	120	31 090
Instruments de trésorerie		
DETTES (1)	61 920	84 100
Produits constatés d'avance (1)	11 920	7 310
Ecarts de conversion passif	0	0
TOTAL PASSIF	263 750	283 116
(1) dont à plus d'un an	0	0
(1) dont à moins d'un an	73 720	91 410
(2) dont concours bancaires courants, soldes cr. Banque	0	0
(3) dont emprunts participatifs	0	0
Avals et cautions	0	0
Nantissement sur cession de créances	0	0
Effets escomptés non échus et autres mobilisations		
Autres engagements domés	0	0

	31/12/2013	31/12/2012	VARIATION	%
	12 Mois	12 Mois		
MONTANTS NETS DES PRODUITS D'EXPLOITATION	83 211	72 634	10 577	14.56%
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	16 478	13 367	3 111	23.27%
Production vendue de services	66 733	59 267	7 466	12.60%
PRODUCTION STOCKEE & IMMOBILISEE	0	0	0	
Variation de la production stockée				
Production immobilisée				
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	348 918	321 021	27 897	17.71%
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation	334 080	305 966	28 114	9.19%
Reprises des amortissements et provisions	0	0	0	
Transfert de charges	0	1 017	(1 017)	0.00%
Cotisations	13 429	12 177	1 252	10.28%
Dons	1 338	1 792	(454)	
Apports			0	
Legs et donations			0	
Produits liés à des financements réglementaires			0	
Ventes de dons en natures			0	
Autres produits de la générosité publique			0	
Autres produits	71	69	2	2.90%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	432 129	393 655	38 474	9.77%

ACHATS	7 063	7 526	(463)	28.44%
Achats de marchandises			0	
Variation des stocks de marchandises			0	
Achats de matières premières et approvisionnements	7 350	7 059	291	4.12%
Variation des stocks de matières et approvisionnements	(287)	467	(754)	-161.46%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	48 511	67 222	(18 711)	-27.83%
Achats d'études et de prestations de services			0	
Achats non stockés de matières et fournitures	1 557	6 735	(5 178)	-76.88%
Autres achats			0	
Services extérieurs (a)	39 142	37 234	1 908	5.12%
Autres services extérieurs	7 812	23 253	(15 441)	-66.40%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 987	3 661	2 326	63.53%
FRAIS DE PERSONNEL	382 014	318 957	63 057	19.77%
Salaires et traitements	320 664	266 487	54 177	20.33%
Charges sociales	61 350	52 470	8 880	16.92%
DOTATIONS AUX AMORT. ET PROV.	8 328	2 827	5 501	194.59%
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 828	2 827	1	0.04%
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			0	
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			0	
Dotations aux provisions	5 500	0	5 500	
SUBVENTIONS ACCORDES PAR L'ASSOCIATION			0	
AUTRES CHARGES	1 246	1 075	171	15.91%
Autres charges d'exploitation	1 246	1 075	171	15.91%
CHARGES D'EXPLOITATION (2)	453 149	401 268	51 881	12.93%

RESULTAT D'EXPLOITATION (à reporter)	(21 020)	(7 613)	(13 407)	176.11%
---	-----------------	----------------	-----------------	----------------

(a) dont redevances sur crédit bail mobilier	0	0		
(a) dont redevances sur crédit bail immobilier				

	31/12/2013	31/12/2012	VARIATION	%
	12 Mois	12 Mois		
RESULTAT D'EXPLOITATION (report)	(21 020)	(7 613)	(13 407)	176.11%
Bénéfice attribué ou perte transférée			0	
Perte supportée ou bénéfice transféré			0	
QUOTES-PART RESULT./OPE.FAITES EN COMMUN				
PRODUITS FINANCIERS	2 887	3 884	(997)	-25.67%
Produits financiers de participations (3)			0	
Produits / autres valeurs mob. et créances immob. (3)			0	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 887	3 884	(997)	
Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	0	0	0	
Différences positives de change			0	
Produits nets sur cessions de V.M.P.			0	
CHARGES FINANCIERES	0	0	0	
Dotations financières aux amort., dépréc. et provisions			0	
Intérêts et charges assimilées (4)			0	
Différences négatives de change			0	
Charges nettes sur cessions de V.M.P.			0	
RESULTAT FINANCIER	2 887	3 884	(997)	-25.67%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(18 133)	(3 729)	(14 404)	386.27%
PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 213	14 748	(6 535)	-44.31%
Produits exceptionnels / opérations de gestion	6 783	13 823	(7 040)	
Produits exceptionnels / opérations en capital	1 430	925	505	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			0	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	429	12 790	(12 361)	-96.65%
Charges exceptionnelles / opérations de gestion	429	453	(24)	
Charges exceptionnelles / opération en capital		2 129	(2 129)	
Dotations aux amortissements, dépréc. et provisions	0	10 208	(10 208)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 784	1 958	5 826	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			0	
Impôts sur les bénéfices	368	545	(177)	-32.48%
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0	0	0	
SOLDE INTERMEDIAIRE	(10 717)	(2 316)	(8 401)	362.74%
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Engagement à réaliser sur ressources affectées				
TOTAL des PRODUITS	443 229	412 283	30 946	7.51%
TOTAL des CHARGES	453 946	414 599	39 347	9.49%
RESULTAT DE L'EXERCICE	(10 717)	(2 316)	(8 401)	362.74%
(1) dont produits affectés à des exercices antérieurs			0	
(2) dont charges affectées à des exercices antérieurs			0	
(3) dont produits concernant les entreprises liées			0	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			0	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL PRODUITS	168 425	166 963	1 462	
- Bénévolat	166 000	165 000	1 000	
- Prestations en nature	2 425	1 963	462	
- Dons en nature	0			
TOTAL CHARGES	168 425	166 963	1 462	
- Secours en nature	166 000	165 000	1 000	
- Mise à disposition gratuite de biens et services	2 425	1 963	462	
- Personnel bénévole			0	

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

	NON SERVI (1)		
	N.A.	N.S.	C.
I CARACTERISTIQUES DE L'ASSOCIATION et FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE			
II REGLES ET METHODES COMPTABLES (dont dérogatoires)			
Variation des fonds associatifs	X		
Variation de la réserve de réévaluation			
Etat des réserves et provisions			
Complément sur provisions pour risques et charges	X		
Etat des réserves et provisions (détail)	X		
Réserve pour projet associatif	X		
Tableau du report à nouveau avant répartition du résultat			
Tableau de répartition du résultat de l'exercice			
Variation de la provision spéciale de réévaluation	X		
Suivi des fonds dédiés	X		
Etat de l'actif immobilisé			
Etat des amortissements			
Frais d'établissement, fonds commercial et autres immobilisations incorporelles	X		
Frais de recherche et de développement	X		
Etat des échéances des créances et des dettes			
Avances et crédits alloués aux dirigeants	X		
Charges à payer, produits à recevoir et charges et produits constatés d'avance			
Charges à répartir sur plusieurs exercices	X		
Ecart de conversion, montant des dettes et créances représentées par effets de commerce	X		
III INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN			
Ventilation de l'effectif moyen, ventilation du chiffres d'affaires	X		
Rémunération des dirigeants		X	
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices			
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	X		
Accroissements et allègements de la dette future d'impôt	X		
IV INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT			
Dettes garanties par des sûretés réelles	X		
Information en matière de crédit-bail	X		
Engagement en matière de retraite		X	
V INFORMATIONS RELATIVES AUX ENGAGEMENTS			

(1) N.A. : Non applicable N.S. : Non significatif C. : Confidentiel

CARACTERISTIQUES DE L'ASSOCIATION

En euros

L'association **TRICOT COUTURE SERVICE** présente les caractéristiques suivantes :

Total bilan :	263 750.00	Euros
Chiffre d'affaires :	83 211.00	Euros
Résultat de l'exercice :	-10 717.00	Euros
Nombre de salariés :	26	

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE 2013**CHARGES:**

On remarquera une augmentation des charges :

- ↳ Le loyer et charges locatives montant total 32 211€ soit une augmentation de 7%
- ↳ Le compte salaires et charges : il est en forte progression avec l'embauche en CDI de 2 personnes (conseillère emploi formation et assistante de l'encadrante technique) sur le chantier d'insertion. Ce compte est compensé en partie par le remplacement de la conseillère emploi formation facturée jusqu'à lors à 13 500€ par an par le Grand Sauvoy et par une aide de la Région Lorraine.
- ↳ Du fait de ces 2 embauches, la taxe sur les salaires a été de 4 225€ au lieu de 2 196€ en 2012. Pour 2014, un nouvel abattement est mis en place. Il passera à 20 000€ contre 6 002€ actuellement. Pour 2014, nous ne devrions donc pas payer de taxe sur les salaires.
- ↳ La Mairie de Vandoeuvre les Nancy nous a versé pour 2013, une aide aux loyers de 8 000€ contre 10 000€ en 2012.
- ↳ Nos investissements pour 2013 s'élèvent à 8 308€. Ils sont dus à l'aménagement du bureau d'accueil pour 6 000€ et à l'achat de matériel pour 2 300€. Matériel : 2 ordinateurs (1 pour l'accueil et 1 pour la conseillère emploi formation), 1 machine à coudre et 1 centrale vapeur. Ces investissements ont bénéficié d'une aide de 4 000€ pour l'aménagement du bureau (3 000€ de la Fondation Caisse d'Epargne et 1 000€ d'AG2R) ainsi qu'une aide à l'investissement de la CAF de 507.84€ pour le matériel.

SUBVENTIONS :

- Pour 2013, nos partenaires nous ont bien suivi dans le montant des subventions versées. En effet nous n'avons pas eu de baisses significatives entre 2012 et 2013 voire une augmentation du CG54.
- ↳ Le Conseil Général de Meurthe et Moselle a accordé une aide aux postes pour les bénéficiaires du RSA pour 5 postes qui représente 17 000€ contre 3 postes soit 10 200€ jusqu'en 2012.
 - ↳ La Région Lorraine nous soutient sur la création des 2 emplois en CDI sur le chantier d'insertion et nous accorde une aide de 18 197€ pour 2013.
 - ↳ La Mairie de Vandoeuvre les Nancy, dans le cadre du CUCS, nous a octroyé 4 500€ pour 2013 contre 1 000€ en 2012.

PRODUITS

- ↳ Nos recettes d'activités (toutes activités confondues hors adhésions) sont passées de 72 636€ à 83 211€ soit une progression de 14.50%
- Recettes d'activités du chantier d'insertion : 50 074.93€ en 2013 contre 42 578.73 en 2012 soit +17.60%
- Recettes d'activités du lien social : 33 135.70€ en 2013 contre 30 056.12€ en 2012 soit +10.25% dont 19184.84 € en 2013 pour 1550 dépôts au service retouche contre 16949€ en 2012 soit +13.20%
- 217 clients ont réglé 5€ de cotisations en qualité de membre adhérent au service retouche soit 1085€ de recette supplémentaire

RESULTAT

- Nous constatons une perte de 10 717€ qui s'explique en partie par
- ↳ Provision pour congés payés : report du solde de 2012 plus une importante provision pour congés payés non pris au 31/12/2013 par rapport à 2012; Ceci est dû à la non fermeture de l'association en fin d'année et aux nouveaux contrats en 2013.
 - ↳ Provision pour retraite, augmentation des provisions par les 2 embauches en CDI, les règles de calcul restant identiques à 2012.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

I - PRINCIPES GENERAUX

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 spécifiques aux associations.

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

II - MODES ET METHODES D'EVALUATION

1 - 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, hors frais d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées d'utilité de chaque bien.

Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

	DUREE	METHODE
Constructions(Travaux)	10 ans	L
Installations techniques, matériel et outillage industriels	de 3 ans à 5 ans	L
Matériel informatique	de 3 ans à 4 ans	L
Mobilier	5 ans	L

L = Linéaire

2 - Valeurs mobilières de placement

Non significatif sur cet exercice

3 - Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant le dernier prix d'achat connu.

4 - Créances et dettes

Les créances et 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.

5 - Provisions pour risques et charges

Elles sont destinées à couvrir des risques et des charges nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables.

Au 31 décembre 2013, elles sont constituées :

- des provisions pour indemnités de départ à la retraite calculées pour un départ à 65 ans avec charges sociales.
- des provisions pour remise en état des locaux loués.

VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

En euros

SOLDE AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE A LA FIN DE L'EXERCICE
------------------------------------	--------------	------------	------------------------------------

Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation sur biens sans droit de reprises				
Réserves	67 213			67 213
Report à nouveau	108 907	0	2 315	106 592
Résultat comptable de l'exercice	-2 315	-10 717	-2 315	-10 717,00
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Resultat sous contrôle de tiers financeurs	0		0	0
Ecart de réévaluation sur biens avec droit de reprises				
Subventions d'investissement / biens non renouvelables par l'organisme	1 494	3 828	0	5 322
Provisions réglementées				
Droit de propriétaires (commodat)				
Divers				
TOTAL	175 299	-6 889	0	168 410

VARIATION DES FONDS DEDIES

En euros

Nature du projet	SOLDE AU DEBUT DE L'EXERCICE	Engagements à réaliser sur ressources affectées (compte 689400)	Utilisation en cours d'exercice (compte 789400)	SOLDE A LA FIN DE L'EXERCICE ((compte 194000)
------------------	------------------------------------	---	---	--

<u>Fonds</u>	0		0	0
TOTAL	0	0	0	0

RESERVES ET PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

En euros

	MONTANT AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE
		Dotations de l'exercice	reprises de l'exercice	

Indisponible Statutaires ou contractuelles Réserves réglementées : - plus values nettes à long terme - sur octroi de subvention d'investissement - autres Autres réserves : - de propre assureur - pour projet associatif - diverses	67 213			67 213
RESERVES	67 213	0	0	67 213

Relatives aux immobilisations Relatives aux stocks Relatives aux autres éléments d'actif Amortissements dérogatoires Provision spéciale de réévaluation Plus-values réinvesties Autres prov. réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	0.00	0.00	0.00	0.00

Prov. pour litiges Prov. pour garanties données aux usagers Prov. pour risques d'emploi - ARTT Autres prov. pour risques Prov. pour pensions et obligations similaires Prov. pour impôts Prov. pour renouvellement des immobilisations Prov. Pour charges à répartir / plusieurs exercices Autres prov. pour risques et charges	408.00 14 800.00 1 200.00	0 4 300.00 1 200.00	408.00 19 100.00 0.00	0.00 19 100.00 2 400.00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	16 408.00	5 500.00	408.00	21 500.00

Sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - financières Sur stocks et en cours Sur comptes usagers et comptes rattachés Autres prov. pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				

TOTAL GENERAL	83 621.00	5 500.00	408.00	88 713.00
----------------------	------------------	-----------------	---------------	------------------

Dont dotations et reprises -	- d'exploitation	0.00	408.00
	- financières		
	- exceptionnelles	4 300.00	

TABLEAU DU REPORT A NOUVEAU AVANT REPARTITION DU RESULTAT

En euros

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBITEUR	CREDITEUR
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées : - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau gestion propre		106 592.00
SOLDE		106 592.00

TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

En euros

RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE	DEFICIT	EXCEDENT
Dont part du résultat sur gestion propre	10 717.00	
Dont part du résultat sous contrôle des tiers financeurs :		0.00
	10 717.00	0.00

Cf faits significatifs de l'exercice et proposition d'affectation des excédents.

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

En euros

	VALEUR BRUTE DES IMMOBILISATIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION		DIMINUTION		VALEUR BRUTE DES IMMOBILISATIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	REEVALUATION LFGALE Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
		Consécutive à une réévaluation pratique en cours d'exercice	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	Par virement de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors services		
Frais d'établissement et frais de recherche et de développement Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Instal. générales, agenc., amén. des constructions	0.00		6 015.00			6 015.00	
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	56 885.00		1 270.00			58 155.00	
Instal. générales, agenc., aménagement divers	0.00					0.00	
Matériel de transport						0.00	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 403.00		1 023.00			10 426.00	
Emballages récupérables et divers						0.00	
Immobilisations corporelles en cours						0.00	
Avances et acomptes						0.00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	66 288.00	0.00	8 308.00	0.00	0.00	74 596.00	0.00
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Autres titres immobilisés	836.00					836.00	
Prêts et autres immobilisations financières							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	836.00	0.00	0.00	0.00	0.00	836.00	0.00
TOTAL GENERAL	67 124.00	0.00	8 308.00	0.00	0.00	75 432.00	0.00

ETAT DES AMORTISSEMENTS

En euros

	AMORTISSEMENTS ECONOMIQUES					AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		
	MONTANT DES AMORT. AU DEBUT DE L'EXERCICE	Dotation de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux sorties de l'actif et reprises	MONTANT DES AMORT. A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	VENTILATION DE LA DOTATION DE L'EXERCICE		Dotation	Reprise
					Linéaire	Dégressif		
Frais d'établissement et frais de recherche et de développement								
Autres immobilisations incorporelles								
IMMO. INCORPORELLES								
Terrains								
Constructions sur sol propre								
Constructions sur sol d'autrui								
Instal. générales, agencement, aménagement des constructions	0.00	322.47	0.00	322.47	322.47	322.47		
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	52 951.71	2 063.89	0.00	55 015.60	2 063.89	2 063.89		
Instal. générales, agencements, aménagement divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Matériel de transport	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 401.82	441.61	0.00	8 843.43	441.61	441.61		
Emballages récupérables et divers								
IMMO. CORPORELLES	61 353.53	2 827.97	0.00	64 181.50	2 827.97	2 827.97		
TOTAL GENERAL	61 353.53	2 827.97	0.00	64 181.50	2 827.97	2 827.97		

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

En euros

	MONTANT BRUT TOTAL	ECHEANCE A :	
		UN AN AU PLUS	PLUS D'UN AN
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	836.00	836.00	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	9 875.00	9 875.00	
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			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	56 028.00	56 028.00	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	941.47	941.47	
CREANCES	67 680.47	67 680.47	

- (1) - montant des prêts accordés en cours d'exercice
 - montant des prêts remboursés en cours d'exercice
 (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)

	MONTANT BRUT TOTAL	ECHEANCE A :		
		UN AN AU PLUS	PLUS D'UN AN ET MOINS DE 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit (à 2 ans maximum à l'origine) (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit (à plus de 2 ans à l'origine) (1)				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 880.00	7 880.00		
Personnel et comptes rattachés	13 692.00	13 692.00		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 851.00	33 851.00		
Impôts sur les bénéfices	368.00	368.00		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 009.00	6 009.00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 920.30	11 920.30		
DETTES	73 720.30	73 720.30	0.00	0.00

- (1) - Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exercice
 (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

COMPTES DE REGULARISATION ACTIF ET PASSIF

En euros

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 346.13
Dettes sociales	16 196.00
Dettes fiscales	1 783.99
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	119.84
CHARGES A PAYER	22 445.96

Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	0.00
Autres créances	56 028.00
PRODUITS A RECEVOIR	56 028.00

	CHARGES	PRODUITS
Charges et produits d'exploitation	941.00	11 920.30
Charges et produits financiers		
Charges et produits exceptionnels		
CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	941.00	11 920.30

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

	PERSONNEL SALARIE	Personnel mis à la disposition de l'entreprise (intérim, détaché, prêté)
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	25	
Ouvriers		
Vacataires internes		
TOTAL	26	0

VENTILATION DES MONTANTS NETS DES PRODUITS D'EXPLOITATION

En euros

	FRANCE	EXPORT
Ventes de marchandises	0.00	0.00
Production vendue de biens	16 478.00	0.00
Production vendue de services	66 733.00	0.00
	0.00	
TOTAL	83 211.00	0.00