

RETRAVAILLER ALSACE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2013

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Mesdames, Messieurs les membres,

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

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

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

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

RETRAVAILLER ALSACE

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2013

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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes appliqués.

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

III - 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 de gestion du trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Strasbourg, le 3 juin 2014

Le commissaire aux comptes

Mazars :



Jean-Louis KOESSLER

RETRAVAILLER ALSACE

9 Rue Jacob Mayer
67000 STRASBOURG
Registre des associations du T.I.
de Strasbourg volume LXXVII n° 198

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Réunion de l'assemblée générale d'approbation des
comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2013

Retravailler ALSACE
Réunion de
l'assemblée générale
d'approbation des
comptes annuels clos
le 31 décembre 2013

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Mesdames, Messieurs les Membres,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. 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.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons 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 nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé:

Avec CRIT INTERIM

Personne concernée : Mme Denise KARMANN, administrateur

- **Convention de sous-traitance**

L'association CRIT INTERIM, dont Mme Denise KARMANN est responsable de secteur, a conclu avec Retravailler Alsace une convention de sous-traitance dans le cadre d'un marché de gré à gré avec l'Etat « Action d'accompagnement à l'emploi des seniors ZUS-CUCS Strasbourg ».

Les prestations s'élèvent à 8 308 euros au titre de l'exercice 2013.

Retravailler 67
Réunion de
l'assemblée générale
d'approbation des
comptes annuels clos
le 31 décembre 2012

Avec l'Association URSIEA

Personne concernée : Mme Sandrine BIANCHI, vice-présidente

- Convention de formation Français Langues Etrangères (FLE)

L'association URSIEA, dont Mme Sandrine BIANCHI est vice-présidente, a conclu avec RETRAVAILLER ALSACE une convention portant les actions de formation Français Langues Etrangères (FLE).

Les prestations s'élèvent à 29 640 euros au titre de l'exercice 2013.

Fait à Strasbourg, le 3 juin 2014

Le Commissaire aux Comptes

MAZARS



Jean-Louis KOESSLER

BILAN

Exercice du 01/01/2013

au 31/12/2013

(12 mois)

Association RETRAVAILLER ALSACE

9 rue Jacob Mayer

67200 STRASBOURG

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association RETRAVAILLER ALSACE** relatif à l'exercice du **01/01/2013** au **31/12/2013**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 060 616 euros
Chiffre d'affaires :	135 361 euros
Résultat net comptable :	10 830 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Strasbourg,
Le 16/04/2014

Astrid BOOS,

BOOS EXPERTISE - COMPTABLE
35, Sentier de l'Aulépine - BP 20046
67015 STRASBOURG Cedex
Tél 03 88 45 80 00 Fax 03 88 45 80 09

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2013			31/12/2012
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 441,95	6 441,95		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	259 651,18	23 314,57	236 336,61	250 168,40
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	98 549,16	77 881,17	20 667,99	14 072,96
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	426,96		426,96	426,96	
Prêts	30 000,00		30 000,00		
Autres immobilisations financières	5 428,56		5 428,56	5 428,56	
	TOTAL (I)	400 497,81	107 637,69	292 860,12	270 096,88
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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	359 903,23	5 730,11	354 173,12	320 578,94
	Autres créances	487,50		487,50	172,50
Valeurs mobilières de placement	503,25		503,25	503,25	
Disponibilités	406 477,68		406 477,68	442 297,65	
Charges constatées d'avance	6 113,93		6 113,93	3 891,44	
	TOTAL (II)	773 485,59	5 730,11	767 755,48	767 443,78
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF		1 173 983,40	113 367,80	1 060 615,60	1 037 540,66

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2013	31/12/2012
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	497 842,61	494 627,59
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	10 829,64	3 215,02
	Total des fonds propres	508 672,25	497 842,61
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	24 000,00	30 000,00
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	1 237,07	1 519,24
Total des autres fonds associatifs	25 237,07	31 519,24	
Total des fonds associatifs	533 909,32	529 361,85	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges	40 139,40	45 102,45	
Total des provisions	40 139,40	45 102,45	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	5 040,00	42 334,00	
Total des fonds dédiés	5 040,00	42 334,00	
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	22 485,30	28 203,53	
Emprunts et dettes financières divers	200 353,84	115 053,98	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 786,08	90 353,43	
Dettes fiscales et sociales	91 540,44	102 151,13	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	63 361,22	84 980,29	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	481 526,88	420 742,36	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	1 060 615,60	1 037 540,66	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	10 829,64	3 215,02	
(1) Dont à moins d'un an	464 972,35	398 310,96	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		31/12/2013	31/12/2012	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués			
	Prestations de services	135 361,31	194 678,95	
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	858 537,35	787 544,44	
	Dons			
	Cotisations	135,00	135,00	
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante	0,20		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	4 800,60	11 432,54	
	Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	998 834,46	993 790,93	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
Variation de stock				
Autres achats et charges externes		219 525,15	221 792,41	
Impôts, taxes et versements assimilés		52 891,00	45 600,20	
Rémunération du personnel		512 663,89	511 900,89	
Charges sociales		235 816,31	201 586,99	
Subventions accordées par l'association				
Dotation aux amortissements et dépréciations		20 623,68	15 921,85	
Dotation aux provisions		(11 000,00)	11 000,00	
Autres charges		0,22	0,05	
Total des charges d'exploitation		1 030 520,25	1 007 802,39	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(31 685,79)	(14 011,46)	
Produits financiers		Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 263,46	33 757,15	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières	747,25	358,69	
2 - RESULTAT FINANCIER		516,21	33 398,46	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(31 169,58)	19 387,00	
Charges financières	Produits exceptionnels	282,17	10 238,02	
	Charges exceptionnelles	(4 546,05)	13 000,00	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 828,22	(2 761,98)	
	Impôts sur les sociétés	123,00	123,00	
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	42 334,00	29 047,00	
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	5 040,00	42 334,00	
TOTAL DES PRODUITS		1 042 714,09	1 066 833,10	
TOTAL DES CHARGES		1 031 884,45	1 063 618,08	
EXCEDENT ou DEFICIT		10 829,64	3 215,02	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	CHARGES			
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
	Personnel bénévole			

ANNEXE LEGALE

Exercice du 01/01/2013

au 31/12/2013

Association RETRAVAILLER ALSACE

9 rue Jacob Mayer

67200 STRASBOURG

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 060 616 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 042 714 euros** et un total **charges** de **1 031 884 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **10 830 euros**.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

AMORTISSEMENTS

Les amortissements sont calculés suivant la méthode de la durée d'usage depuis le 01.01.2005.

L'Association Retravailler 67 ne dépasse pas les seuils au delà desquels la durée réelle serait applicable.

- locaux administratifs :	30 ans
- locaux administratifs aménagements :	10 ans
- Agencement, aménagement et install.	10 ans
- Matériel de bureau et informatique	4 ans
- Mobilier de bureau	10 ans

Règles et Méthodes Comptables

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

PROVISION POUR CHARGES

Indemnité de fin de carrière

La provision pour indemnités de fin de carrière a été ajustée au 31.12.2013 : une provision complémentaire de 8.036,95 € a été comptabilisée.

Le total des droits acquis par les salariés présents au 31.12.2013 s'élève à 40.139,40 €. La probabilité de verser cette somme est de 75,50 %.

Charges exceptionnelle

La provision pour charge exceptionnelle de 13.000 €, provisionnée au 31.12.2012, a été extournée en 2013 car le litige concernant les frais BPI a été solutionné et finalisé.

FONDS DEDIES

Les subventions pour engagements restants s'élèvent à 5.040€.

CREANCES CLIENTS

Est compris dans le total des créances un montant de 2.827,77 €uros de sous-traitance qui représente l'équivalent de 3 prestations entre RETRAVAILLER ALSACE et Savoir & Compétences, association en liquidation judiciaire depuis le 22/08/2011.

Le règlement de cette somme n'est pas intervenu à ce jour.

AUTRES INFORMATIONS

1) La subvention d'investissement de 10.677,73 € est réintégrée au résultat à fur et à mesure de l'amortissement des biens financés.

Montant réintégré au titre de 2013 : 282,17 €.

2) Les rémunérations des cadres salariés en 2013 s'élève à 123.890 € (loi n°2006-586 du 23/05/2006).

3) En date du 12 octobre 2009, une convention de groupement solidaire a été signée entre l'AGEFIPH, l'association Retravailler Alsace et CRIT Intérim pour la réalisation de l'action "Service Appui Projet".

L'Association Retravailler Alsace est le chef de file et mandataire commun du projet.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Voici le détail du traitement des différents versements reçus de l'AGEFIPH pendant l'année 2013 :

Solde au 1er janvier 2013	38.868,67 € uros
Portés au crédit du compte 458000	6.477,00 € uros
Versement au CRIT	- 1.900,00 € uros
Versement à Retravailler Alsace	- 42.131,57 € uros
Versements défraiements	- 1.314,00 € uros
Frais bancaires	- <u>0,10 € uros</u>
 Solde du compte bancaire spécifique	 0,00 € uros

4) En date du 25 mai 2010, une convention de groupement solidaire a été signée entre l'AGEFIPH et l'association Retravailler Alsace pour la réalisation de l' "Action de Formation de Courte Durée".

L'Association Retravailler Alsace est le chef de file et mandataire du projet.

Voici le détail du traitement du versements reçus de l'AGEFIPH au 31/12/2013 :

Solde au 1er janvier 2013	76.127,13 € uros
Portés au crédit du compte 458001	423.280,20 € uros
Versement à CEMFO	- 136.405,18 € uros
Versement à RNA SIMOT	- 27.321,24 € uros
Versement à Eolia Formation	- 59.554,36 € uros
Versement à l'ADAPEI	- 54.813,51 € uros
Versement à Retravailler Alsace	- 60.783,73 € uros
Frais bancaires	- <u>2,00 € uros</u>
 Solde du compte bancaire spécifique	 160.527,31 € uros

5) En date du 4 février 2013, une convention de groupement solidaire a été signée entre l'AGEFIPH et l'association Retravailler Alsace pour la réalisation de "Prestations Spécifiques dans l'Orientation Professionnelle" (PSOP).

L'Association Retravailler Alsace est le chef de file et mandataire du projet.

6) En date du 23 juin 2010, le Pôle Emploi Alsace a notifié à l'association Retravailler Alsace sa qualité de mandataire du groupement momentané d'opérateurs économiques titulaire du marché de prestation "Mobilisation Vers l'Emploi" (MOV).

7) Nous vous informons que :

- Madame BIANCHI Sandrine, vice présidente de l'association Retravailler Alsace, est employée

Règles et Méthodes Comptables

dans l'association URSIEA avec laquelle l'association Retravailler Alsace a conclu des conventions de formations FLE / ASB / SIAE ainsi que des bilans de compétences,

- Madame KARMANN Denise, assesseur de l'association Retravailler Alsace, est employée dans la société CRIT Intérim avec laquelle l'association Retravailler Alsace a conclu des partenariats de conventions de formations pour les "Actions d'Accompagnement à la Mobilité Professionnelle" (AAMP) financée par la Région Alsace et l'action "Service Appui Projet" financée par l'AGEFIPH.

8) Dans le cadre de l'action "Opportunité Alsace" gérée en commun avec l'entreprise BPI, notre quote-part des frais de fonctionnement a été pris en compte sous la forme d'une provision de 80.000€ uros au 31/12/2011. Fin 2013, l'association a eu confirmation du montant final des frais réellement engagés pour 72 327,98 €. La facture de ces frais n'a été transmise à l'association que début janvier 2014. Un ajustement de la provision pour 5 404,72 € a donc été constatée sur l'exercice 2013.

Les produits, en contrepartie de cette charge, de 54.318 € uros avaient été versés le 09/11/2012.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2013
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles	6 441,95					6 441,95
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 441,95					6 441,95
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre	182 000,00					182 000,00
sur sol d'autrui						
instal. agencet aménagement	77 651,18					77 651,18
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	27 345,38		7 203,60			34 548,98
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	57 816,86		6 183,32			64 000,18
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	344 813,42		13 386,92			358 200,34
FINANCIERES						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés	426,96					426,96
Prêts			30 000,00			30 000,00
Autres immobilisations financières	5 428,56					5 428,56
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 855,52		30 000,00			35 855,52
TOTAL	357 110,89		43 386,92			400 497,81

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2013
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement			
	Autres	6 441,95		6 441,95
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 441,95		6 441,95
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	5 628,52	6 066,67	11 695,19
	instal. agencement aménagement	3 854,26	7 765,12	11 619,38
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres instal., agencement, aménagement divers	19 506,34	2 077,42	21 583,76
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	51 582,94	4 714,47	56 297,41
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 572,06	20 623,68	101 195,74	
TOTAL	87 014,01	20 623,68	107 637,69	

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2013
PROVISIONS REGLEMENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres	32 102,45 13 000,00	40 139,40	32 102,45 13 000,00	40 139,40
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	45 102,45	40 139,40	45 102,45	40 139,40
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	5 730,11 11 000,00		11 000,00	5 730,11
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		16 730,11		11 000,00	5 730,11
TOTAL GENERAL		61 832,56	40 139,40	56 102,45	45 869,51
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			(11 000,00) (4 963,05)		

Créances et Dettes

		31/12/2013	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	30 000,00	30 000,00	
	Autres immobilisations financières	5 428,56	5 428,56	
	Clients douteux ou litigieux	5 730,11	5 730,11	
	Autres créances clients	354 173,12	354 173,12	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	487,50	487,50	
Charges constatées d'avances	6 113,93	6 113,93		
	TOTAL DES CREANCES	401 933,22	401 933,22	
	Prêts accordés en cours d'exercice	30 000,00		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2013	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	22 485,30	5 930,77	16 554,53	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	103 786,08	103 786,08		
	Personnel et comptes rattachés	36 081,33	36 081,33		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 398,11	50 398,11		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 061,00	5 061,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	200 353,84	200 353,84		
	Autres dettes	63 361,22	63 361,22		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	481 526,88	464 972,35	16 554,53	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 704,51			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

31/12/2013	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Crédit-baux mobiliers	1 230,49	
	1 230,49	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de fin de carrière	40 139,40	
	40 139,40	
Autres engagements Droits Individuels à la Formation : 1 229,24 heures	11 247,58	
	11 247,58	
Total des engagements financiers (1)	52 617,47	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

31/12/2013

Total des produits exceptionnels		282,17
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>SUBV.INVEST.VIREES RESULT</i>	282,17	282,17
Total des charges exceptionnelles		(4 546,05)
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES, AMENDES FISCALES</i>	417,00	417,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements <i>DOT.PROV.RISQ.& CHARG.EXC</i> <i>PROV RISQUE CHARGES EXCEPT.</i>	8 036,95 (13 000,00)	(4 963,05)
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 828,22

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés Subventions	42 334,00	42 334,00	5 040,00	5 040,00
TOTAL	42 334,00	42 334,00	5 040,00	5 040,00

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	31/12/2013	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3,00	
	Professions intermédiaires		
	Employés	13,00	
	Ouvriers		1
	TOTAL	16,00	

--