

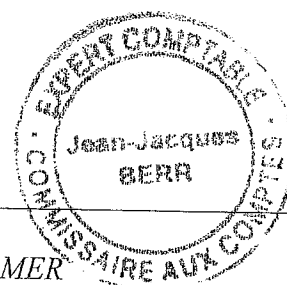
Jean-Jacques BERR
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION OPALINE 62

70 rue Mollien

62100 CALAIS

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 Décembre 2013



5 place d'Angleterre - 62200 BOULOGNE SUR MER

ASSOCIATION OPALINE 62

70 rue Mollien

62100 CALAIS

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Comptes annuels – Exercice clos le 31 Décembre 2013

Mesdames, Messieurs,

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

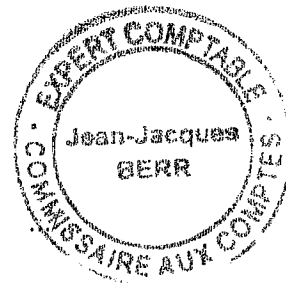
- *Le contrôle des comptes annuels de l'association OPALINE 62 tels qu'ils sont annexés au présent rapport ;*
- *La justification de mes appréciations ;*
- *Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.*

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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 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.

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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que je n'ai pas de commentaires complémentaires à apporter pour motiver mon opinion.

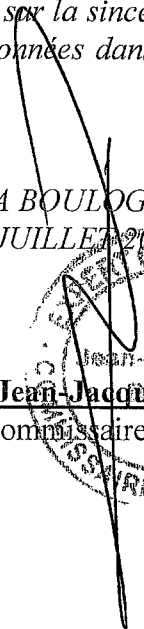
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier de votre trésorier.

FAIT A BOULOGNE SUR MER,
LE 04 JUILLET 2014


Jean-Jacques BERR
Commissaire aux Comptes



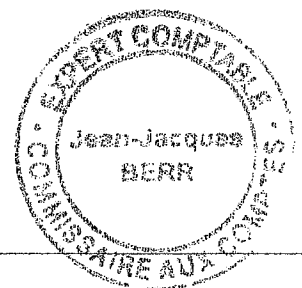
Jean-Jacques BERR
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION OPALINE 62

70 rue Mollien

62100 CALAIS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 Décembre 2013



ASSOCIATION OPALINE 62

70 rue Mollien

62100 CALAIS

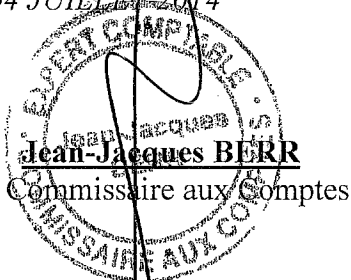
RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Comptes annuels – Exercice clos le 31 Décembre 2013

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé. Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2013, il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L.612-5 du code de commerce.

FAIT A BOULOGNE SUR MER,
LE 04 JUILLET 2014



COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2013
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2012
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12) %

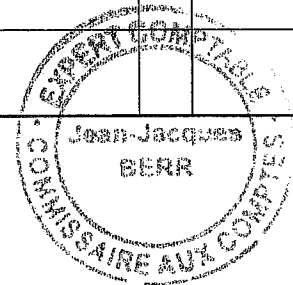
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets								

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			1 965 409	100,00	2 036 825	100,00	-71 416	-3,50
740210 CPAM Frais Fonct Sein			344 282	17,52	362 574	17,80	-18 292	-5,04
740211 CPAM Frais Fonct Colon			330 643	16,82	370 867	18,21	-40 224	-10,84
740220 CPAM Hors Frais Fonct Sein			180 614	9,19	187 300	9,20	-6 686	-3,56
740221 CPAM Hors Frais Fonct Colon			224 462	11,42	163 060	8,01	61 402	37,66
740310 MSA Frais Fonct Sein			25 466	1,30	27 498	1,35	-2 032	-7,38
740311 MSA Frais Fonct Colon			24 458	1,24	28 127	1,38	-3 669	-13,03
740320 MSA Hors Frais Fonct Sein			13 360	0,68	14 205	0,70	-845	-5,94
740321 MSA Hors Frais Fonct Colon			16 603	0,84	12 367	0,61	4 236	34,25
740410 ARS dotations FR Fct Sein			385 575	19,62	406 385	19,95	-20 810	-5,11
740411 Ars dotations FR Fct Colon			370 300	18,84	415 679	20,41	-45 379	-10,91
740510 RSI Frais Fonct Sein			15 826	0,81	16 313	0,80	-487	-2,98
740511 RSI Frais Fonct Colon			15 199	0,77	16 686	0,82	-1 487	-8,90
740520 RSI Hors Frais Fonct Sein			8 303	0,42	8 427	0,41	-124	-1,46
740521 RSI Hors Frais Fonct Colon			10 318	0,52	7 336	0,36	2 982	40,65
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			0	0,00	0	0,00		
Autres produits			0	0,00	0	0,00		
Total des produits d'exploitation (I)			1 965 409	100,00	2 036 825	100,00	-71 416	-3,50
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 349 060	68,64	1 359 285	66,74	-10 225	-0,74
606110 Electricité et gaz			2 485	0,13	2 579	0,13	-94	-3,63
606140 Carburants et lubrifiants			3 961	0,20	4 674	0,23	-713	-15,24
606310 Fournitures d'entretien			24	0,00	15	0,00	9	60,00
606320 Fournitures de petit équipement			1 440	0,07	1 988	0,10	-548	-27,56
606400 Fournitures de bureau			5 483	0,28	4 733	0,23	750	15,85
606401 Fournitures informatiques <500			471	0,02	2 386	0,12	-1 915	-80,25
606402 Papeterie SEIN invitations relances			18 567	0,94	17 750	0,87	817	4,60
606403 Papeterie Sein autres consommables			14 222	0,72	14 502	0,71	-280	-1,92
606412 Papeterie CCR invitations relances			40 889	2,08	34 805	1,71	6 084	17,48
606413 Papeterie CCR autres consommables			20 300	1,03	14 618	0,72	5 682	38,87
611002 Lecture tests HémoCults			194 403	9,89	182 763	9,00	11 640	6,37
611100 Routage invitations CS			10 160	0,52	10 082	0,49	78	1,28
611101 Routage relances CS			6 767	0,34	6 976	0,34	-209	-3,09
611102 Routage invitations CCR			15 484	0,79	14 976	0,73	508	3,81
611103 Routage relances 1 CCR			13 163	0,67	12 538	0,62	625	4,98
611104 Routage questionnaires Rel 2 CCR			7 938	0,40	10 743	0,53	-2 805	-21,73
611105 Routage relances 3 CCR			12 751	0,65	16 809	0,80	-4 058	-21,81
611200 Mise ss pli TSO Test CCR			4 442	0,23	4 979	0,24	-537	-9,85
613200 Locations immobilières			51 549	2,62	49 123	2,41	2 426	4,94
613300 Locations archives			1 107	0,06	3 412	0,17	-2 305	-67,55
613500 Locations mobilières			3 516	0,18	3 958	0,19	-442	-11,16
613501 Location photocopieur			11 668	0,59	11 767	0,58	-99	-0,83
613502 Copieurs : couts à la copie			4 615	0,23	676	0,03	3 939	582,69

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
613503 Location mach. affranchir	3 651	0,19	3 644	0,18	7	0,19	
613504 Location mach. mise sous pli	7 007	0,36	8 981	0,44	-1 974	-21,97	
613505 Location matériel informatique	11 729	0,60	8 404	0,41	3 325	39,56	
613506 Location fontaine à eau	129	0,01	121	0,01	8	6,61	
614000 Charges locatives	21 384	1,09	17 393	0,85	3 991	22,95	
615200 Entret.et répar.s/biens immobiliers	4 181	0,21	4 208	0,21	-27	-0,63	
615500 Entret.et répar.s/biens mobiliers	666	0,03	857	0,04	-191	-22,28	
615510 Entr Répar Maintenance voiture	1 789	0,09	965	0,05	824	85,39	
615600 Entr Maintenance Mammolux	4 375	0,22	5 633	0,28	-1 258	-22,32	
615601 Maintenance Logiciel Sante	4 691	0,24	6 857	0,34	-2 166	-31,58	
615602 Maintenance parc informatique	4 740	0,24	3 266	0,16	1 474	45,13	
616100 Assurance multirisques	7 792	0,40	7 530	0,37	262	3,48	
616300 Assurance auto	2 213	0,11	2 380	0,12	-167	-7,01	
616601 Assurances Medecin coordinateur	166	0,01	164	0,01	2	1,22	
618100 Documentation générale	873	0,04	970	0,05	-97	-9,99	
618200 Documentation Technique Sein	114	0,01			114	N/S	
622300 Lecteurs 2	202 276	10,29	209 932	10,31	-7 656	-3,64	
622600 Honoraires comptables	1 450	0,07	1 407	0,07	43	3,06	
622601 Honoraires Social	3 991	0,20	3 834	0,19	157	4,09	
622610 Honoraires du Comm.aux Cptes	10 022	0,51	10 435	0,51	-413	-3,95	
622611 Honoraires Juridiques			80	0,00	-80	-100,00	
623100 Annonces et insertions	201	0,01	147	0,01	54	36,73	
623110 Conception maintenance site internet	990	0,05	789	0,04	201	25,48	
623600 Conception outils communication colon	1 024	0,05	1 730	0,08	-706	-40,80	
623610 Conception outils communication sein	620	0,03	1 032	0,05	-412	-39,91	
624112 Transport coursier ramasse sein (CIBLEX)	32 353	1,65	27 744	1,36	4 609	16,61	
624113 Transport coursier sein (appro Radiolog)	2 614	0,13	3 198	0,16	-584	-18,25	
624300 Transports entre établissements	2 406	0,12	2 478	0,12	-72	-2,90	
625100 Frais de déplacements	652	0,03	220	0,01	432	196,36	
625101 Frais depl BETHUNE			189	0,01	-189	-100,00	
625103 Frais depl Medecin coordinateur	4 177	0,21	3 799	0,19	378	9,95	
625104 Frais depl Gestionnaire	826	0,04	874	0,04	-48	-5,48	
625105 Frais depl Infirmier	2 141	0,11	2 635	0,13	-494	-18,74	
625600 Frais Missions du personnel	821	0,04	613	0,03	208	33,93	
625601 Frais Missions Béthune	3 575	0,18	3 741	0,18	-166	-4,43	
625700 Réceptions	390	0,02	558	0,03	-168	-30,10	
625710 Frais réception Colon			1 060	0,05	-1 060	-100,00	
625720 Frais réception Sein	806	0,04			806	N/S	
626100 Contrat collecte et ramasse courrier	4 186	0,21	4 168	0,20	18	0,43	
626300 Frais postaux	3 113	0,16	2 774	0,14	339	12,22	
626310 Machine à affranchir	3 065	0,16	2 659	0,13	406	15,27	
626311 Machine à affranchir Sein	3 863	0,20	4 407	0,22	-544	-12,33	
626312 Machine à affranchir Colon	11 712	0,60	14 971	0,74	-3 259	-21,76	
626320 Affranch. invitations CS	32 876	1,67	32 106	1,58	770	2,40	
626321 Affranch. relances CS	21 902	1,11	22 143	1,09	-241	-1,08	
626322 Affranch. invitation CCR	58 247	2,96	55 506	2,74	2 741	4,94	
626323 Affranch. relances1 CCR	49 497	2,52	46 659	2,29	2 838	6,08	
626324 Afft Relances 2 Colon	32 538	1,66	41 118	2,02	-8 580	-20,86	
626325 Afft Relances 3 colon	57 126	2,91	75 608	3,71	-18 482	-24,43	
626330 Affranch. T250gr CS auto 60033	7 884	0,40	8 397	0,41	-513	-6,10	
626331 Affranch. T20gr CS auto 50095	1 108	0,06	1 142	0,06	-34	-2,97	
626332 Affranch. T20gr CCR auto 60213	16 159	0,82	18 665	0,92	-2 506	-13,42	
626333 Affranch. T50gr CCR auto 25060	58 787	2,99	51 144	2,39	7 643	14,94	
626340 Affranch. Résultat CS	100 036	5,09	137 800	6,77	-37 764	-27,39	
626341 Affranch. Résultat MG CCR	57 180	2,91	51 266	2,52	5 914	11,54	
626342 Affranch. Appro MG CCR auto 137717	8 562	0,44	8 629	0,42	-67	-0,77	
626345 Prestation / affranchists	25 772	1,31	3 693	0,18	22 079	597,86	
626500 Abonnts consom téléphoniques	2 319	0,12	2 164	0,11	155	7,16	
626600 Abt Orange Internet	825	0,04	820	0,04	5	0,61	
627000 Services bancaires	62	0,00	57	0,00	5	8,77	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Impôts, taxes et versements assimilés	46 247	2,35	46 434	2,28	-187	-0,39	
631100 Taxe sur les salaires	35 498	1,81	33 716	1,66	1 782	5,29	
633310 Plan, DIF, Allocation formation	5 256	0,27	7 597	0,37	-2 341	-30,80	
635120 Taxes foncières	5 253	0,27	5 121	0,25	132	2,58	
637000 Droits enregistrements marques	240	0,01			240	N/S	
Salaires et traitements	388 048	19,74	397 868	19,53	-9 820	-2,46	
641100 Salaires et appointements	393 645	20,03	395 082	19,40	-1 437	-0,35	
641200 Congés payés	-880	-0,03	-342	-0,01	-538	-157,30	
641400 Indemn. avantages divers			8 261	0,41	-8 261	-100,00	
641500 Maintien salaire Maladie AT Mater	-4 717	-0,23	-5 132	-0,24	415	8,09	
Charges sociales	209 297	10,65	217 441	10,68	-8 144	-3,74	
645100 Cotis. Urssaf	130 148	6,62	129 558	6,36	590	0,46	
645200 Cotis. Mutuelle	5 950	0,30	5 495	0,27	455	8,28	
645300 Cotis. Prévoyance	12 598	0,64	12 532	0,62	66	0,53	
645320 Cotis. Retraite cadres Agirc	6 727	0,34	6 337	0,31	390	6,15	
645321 Cotis. Retraite non cadres Arrco	20 496	1,04	20 657	1,01	-161	-0,77	
647500 Cotis. Médecine du travail	1 637	0,08	1 658	0,08	-21	-1,26	
647700 Tickets restaurant	13 733	0,70	13 828	0,68	-95	-0,68	
647710 Chèques vacances ANCV	4 980	0,25	3 655	0,18	1 325	36,25	
647800 Autres charges sociales	9 704	0,49			9 704	N/S	
648000 Autres charges de personnel	3 102	0,16	23 552	1,16	-20 450	-66,82	
648200 Charges sociales sur congés payés	221	0,01	170	0,01	51	30,00	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	10 085	0,51	15 795	0,78	-5 710	-36,14	
681110 Dotat. aux amort. des immob. incorporelles	8 557	0,44	1 104	0,05	7 453	675,09	
681120 Dotat. aux amort. des immob. corporelles	1 528	0,08	14 691	0,72	-13 163	-89,59	
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges	0	0,00	0	0,00			
Total des charges d'exploitation (II)	2 002 736	101,90	2 036 824	100,00	-34 088	-1,66	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-37 327	-1,89	1	0,00	-37 328	N/S	
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							
Produits des autres valeurs mobilières et créances	13 890	0,71	21 861	1,07	-7 971	-36,45	
762000 Produits des autres immob. financières	13 890	0,71	21 861	1,07	-7 971	-36,45	
Autres intérêts et produits assimilés							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)	13 890	0,71	21 861	1,07	-7 971	-36,45	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées							
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (VI)							
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	13 890	0,71	21 861	1,07	-7 971	-36,45	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-23 437	-1,18	21 862	1,07	-45 299	-207,19	

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 <i>772000 Prod.d'exploit.s/exercices antérieurs</i>	23 437	1,19			23 437	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	23 437	1,19			23 437	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	23 437	1,19			23 437	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	23 437	1,19			23 437	N/S
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 002 736	101,90	2 058 686	101,07	-55 950	-2,71
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 002 736	101,90	2 036 824	100,00	-34 088	-1,66
RÉSULTAT NET	0	0,00	21 862	1,07	-21 862	-100,00
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						



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					1 528	0,11
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	24 298	24 298				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	92 979	92 979			26 473	1,91
Autres immobilisations corporelles	159 497	127 342	32 156	2,22		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	10 977		10 977	0,76	10 529	0,76
TOTAL (I)	287 751	244 618	43 133	2,98	38 530	2,79
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
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						
Autres créances					7 338	0,59
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	61 004		61 004	4,22	135 854	9,82
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 320 093		1 320 093	94,41	1 172 519	84,79
Charges constatées d'avance	23 037		23 037	1,59	28 546	2,06
TOTAL (II)	1 404 135		1 404 135	97,02	1 344 256	97,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 691 886	244 618	1 447 268	100,00	1 382 786	100,00

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
Report à nouveau

1 054 288 72,85 1 032 426 74,66

Résultat de l'exercice

0 0,00 21 862 1,58

Subventions d'investissement
Provisions réglementées

TOTAL (I) 1 054 288 72,85 1 054 288 76,24

Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL (II)**Provisions pour risques et charges**

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL (III)**Emprunts et dettes**

Emprunts obligataires convertibles
Autres Emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
. Emprunts
. Découverts, concours bancaires
Emprunts et dettes financières diverses
. Divers
. Associés

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales

116 364 8,04 148 884 10,77

. Personnel
. Organismes sociaux
. Etat, impôts sur les bénéfiques
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires
. Etat, obligations cautionnées
. Autres impôts, taxes et assimilés

32 723 2,26 34 638 2,50

78 496 5,42 75 275 5,44

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

488 0,03 7 350 0,53

Autres dettes

20 883 1,44 43 437 3,14

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

144 030 9,95 18 914 1,37

TOTAL (IV) 392 980 27,15 328 498 23,76

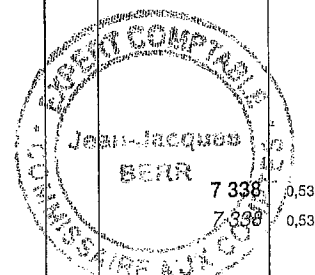
Ecart de conversion passif (V)

TOTAL PASSIF (I à V) 1 447 268 100,00 1 382 786 100,00

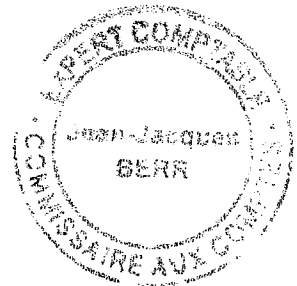
ACTIF

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	24 298	24 298			1 528	0,11
205100 Logiciels bureautiques	6 948		6 948	0,48	6 948	0,50
205110 Logiciel Santé	17 350		17 350	1,20	17 350	1,25
280510 Amort. des logiciels		24 298	-24 298	-1,67	-22 770	-1,64
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	92 979	92 979				
215400 Matériel	92 979		92 979	6,42	92 979	6,72
281540 Amortissements du matériel		92 979	-92 979	-6,41	-92 979	-6,71
Autres immobilisations corporelles	159 497	127 342	32 156	2,22	26 473	1,91
218100 Installations et aménagements bureau	38 872		38 872	2,69	38 872	2,81
218200 Matériel de transport	29 830		29 830	2,06	15 590	1,13
218300 Matériel informatique, de bureau	40 179		40 179	2,78	40 179	2,91
218410 Mobilier	50 616		50 616	3,50	50 616	3,66
281810 Amortissements des aménagements		27 418	-27 418	-1,88	-24 514	-1,76
281820 Amortissements du matériel de transport		16 688	-16 688	-1,14	-15 590	-1,12
281830 Amort. du mat. de bureau et informatique		39 405	-39 405	-2,71	-37 583	-2,71
281840 Amortissements du mobilier		43 830	-43 830	-3,02	-41 096	-2,96
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	10 977		10 977	0,76	10 529	0,76
275000 Dépôts et cautionnements versés	10 977		10 977	0,76	10 529	0,76
TOTAL (I)	287 751	244 618	43 133	2,98	38 530	2,79
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
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						
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs					7 338	0,53
401000 Fournisseurs					7 338	0,53
Personnel						
Organismes sociaux						
Etat, impôts sur les bénéfices						
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
Autres	61 004		61 004	4,22	135 854	9,82



ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
409800 Fournisseurs - Remises à obtenir	827		827	0,06		
468700 Divers - Subventions à recevoir	60 177		60 177	4,16	135 854	9,82
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 320 093		1 320 093	91,21	1 172 519	84,79
512100 Crédit du Nord	65 048		65 048	4,49	49 324	3,57
512200 Crédit du Nord compte rémunéré	1 175 194		1 175 194	81,20	1 045 090	75,58
512300 Crédit du Nord Livret A	79 846		79 846	5,52	78 089	5,65
530000 Caisse	5		5	0,00	16	0,00
Charges constatées d'avance	23 037		23 037	1,59	28 546	2,06
486000 Charges constatées d'avance	23 037		23 037	1,59	28 546	2,06
TOTAL (II)	1 404 135		1 404 135	97,02	1 344 256	97,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 691 886	244 618	1 447 268	100,00	1 382 786	100,00



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

Report à nouveau

110000 Report à nouveau créditeur

1 054 288

72,85

1 032 426

74,66

1 054 288

72,85

1 032 426

74,66

Résultat de l'exercice

0

0,00

21 862

1,58

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL (I)

1 054 288

72,85

1 054 288

76,24

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL (II)**Provisions pour risques et charges**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)**Emprunts et dettes**

Emprunts obligataires convertibles

Autres Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

. Emprunts

. Découverts, concours bancaires

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers

. Associés

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

401000 Fournisseurs

408100 Fournisseurs - Factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

421003 Rémun.dues BERQUEZ Kevin

421005 Rémun.dues DEREUDER Régine

421101 Rémun.dues FORZY Marie Laure

421200 Rémun.dues LEFEBVRE Olivier

421500 Rémun.dues MOLMY Murielle

421800 Rémun.dues DELEPLANQUE Aurore

421850 Rémun.dues DAMEZ Sylvaine

421851 Rémun.dues HERBERT Solen

421900 Rémun.dues TREUTENAERE Manuella

428200 Personnel - Congés à payer

. Organismes sociaux

431000 Urssaf

437300 Caisses de Prévoyance Chorum

116 364

8,04

148 884

10,77

62 975

4,35

74 479

5,39

53 389

3,69

74 405

5,38

32 723

2,26

34 638

2,50

93

0,01

133

0,01

551

0,04

312

0,02

70

0,01

70

0,01

228

0,02

70

0,01

52

0,00

32 181

2,22

33 061

2,39

78 496

5,42

75 275

5,44

38 235

2,64

37 277

2,70

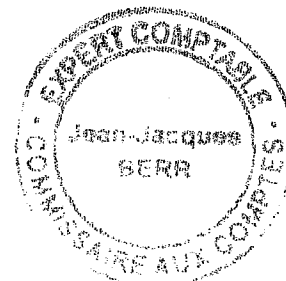
4 339

0,30

5 136

0,37

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2013		31/12/2012	
	(12 mois)		(12 mois)	
437320 Caisse de retraite Mederic	19 831	1,37	16 992	1,23
438200 Charges sociales sur congés à payer	16 091	1,11	15 870	1,15
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Etat, obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	483	0,03	7 350	0,53
448200 Charges fiscales sur congés à payer	483	0,03	489	0,04
448600 Etat - Charges à payer			6 861	0,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	20 883	1,44	43 437	3,14
468600 Divers - Charges à payer	20 883	1,44	43 437	3,14
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	144 030	9,95	18 914	1,37
487000 Produits constatés d'avance	144 030	9,95	18 914	1,37
TOTAL (IV)	392 980	27,15	328 498	23,76
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 447 268	100,00	1 382 786	100,00



PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2013 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2012 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 447 267,73 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 0,05 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/03/2014 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

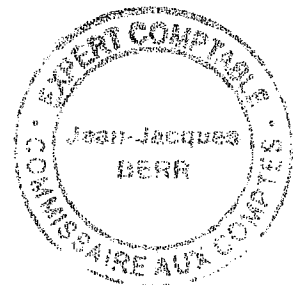
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 287 751 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	24 298			24 298
Immobilisations corporelles	238 236	14 240		252 476
Immobilisations financières	10 529	448		10 977
TOTAL	273 063	14 688		287 751

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 244 618 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	22 770	1 528		24 298
Immobilisations corporelles	211 763	8 557		220 320
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	234 533	10 085		244 618

3.2 - Etat des créances = 95 019 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	10 977		10 977
Actif circulant & charges d'avance	84 042	84 042	
TOTAL	95 019	84 042	10 977

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 61 004 E

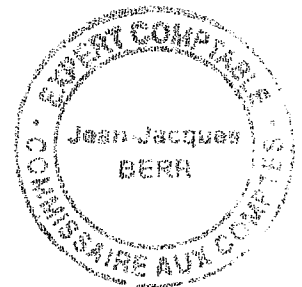
Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	61 004
Disponibilités	
TOTAL	61 004



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Charges constatées d'avance = 23 037 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 392 980 E

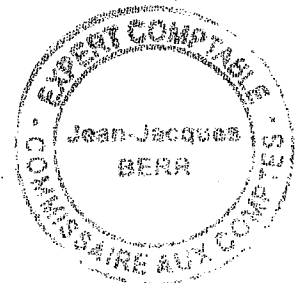
Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	116 364	116 364		
Dettes fiscales & sociales	111 703	111 703		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	20 883	20 883		
Produits constatés d'avance	144 030	144 030		
TOTAL	392 980	392 980		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 123 027 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	53 389
Dettes fiscales & sociales	48 755
Autres dettes	20 883
TOTAL	123 027

4.3 - Produits constatés d'avance = 144 030 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 61 004 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	61 004
Fournisseurs - remises à obtenir(409800)	827
Divers - subventions à recevoir(468700)	60 177
TOTAL	61 004

8.2 - Charges constatées d'avance = 23 037 E

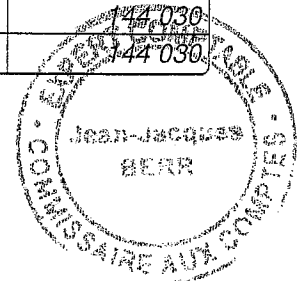
Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	23 037
TOTAL	23 037

8.3 - Charges à payer = 123 027 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	53 389
Fournisseurs - factures non parvenues(408100)	53 389
Dettes fiscales et sociales :	48 755
Personnel - congés à payer(428200)	32 181
Charges sociales sur congés à payer(438200)	16 091
Charges fiscales sur congés à payer(448200)	483
Autres dettes :	20 883
Divers - charges à payer(468600)	20 883
TOTAL	123 027

8.4 - Produits constatés d'avance = 144 030 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	144 030
TOTAL	144 030



RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 12 mois	31/12/2011 12 mois	31/12/2010 12 mois	31/12/2009 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					242
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	10 085	37 657	44 646	44 646	-124 901
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	10 085	37 657	44 646	44 646	-124 901
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	0	21 862	23 013	7 480	-172 307
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	388 048	397 868	379 403	399 914	360 250
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	209 297	217 441	209 336	190 885	163 621

Observations complémentaires

