

MARC GALLOIS

Expert Comptable – Commissaire aux Comptes
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES – Cabinet LAXENAIRE

ASSOCIATION AGENCE POUR L'ECONOMIE EN ESSONNE

6, Cours Monseigneur Romero
91000 EVRY

*Rapport du Commissaire aux Comptes
sur l'exercice au 31/12/2014*

Marc GALLOIS
Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
de l'Ordre des Experts-Comptables
Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

ASSOCIATION AGENCE POUR L'ÉCONOMIE EN ESSONNE

Siège social : 6, Cours Monseigneur Romero – 91000 EVRY
 Numéro Siret : 389 487 869 00023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2014

Aux Membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale de votre Association, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/14 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association « AGENCE POUR L'ÉCONOMIE EN ESSONNE », tels qu'ils sont joints au présent rapport,

✦ Total bilan	1.420.869 €
✦ Total des produits	2.421.689 €
✦ Résultat net comptable :	83.913 €

- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

1- OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession ; 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, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont 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 la société à la fin de cet exercice.

Marc GALLOIS

Expert Comptable Inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
 de l'Ordre des Experts-Comptables
 Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
 Membre de AA.AUDITS ASSOCIÉS - Cabinet LAXENAIRE
 75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
 Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
 Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

2- JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

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 :

Nous avons particulièrement vérifié l'application du principe d'indépendance des exercices qui n'appelle aucune remarque particulière de notre part.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audits 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.

3- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 du Bureau et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Ste Geneviève des Bois,
Le 28 avril 2015

Marc GALLOIS
Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
de l'Ordre des Experts-Comptables
Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Marc GALLOIS
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2014

Marc GALLOIS
Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
de l'Ordre des Experts-Comptables
Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

AGENCE ECONOMIE ESSONNE

Bilan

Marc GALLOIS
Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
de l'Ordre des Experts-Comptables
Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
75, av. Gabriel Peri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif Immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	41 879	39 835	2 044		2 044
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	6 619	6 619			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	315 882	264 570	51 311	67 369	- 16 058
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3 049		3 049	3 049	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	19 438		19 438	19 438	
TOTAL (I)	386 867	311 025	75 842	89 856	- 14 014
<i>Actif Circulant</i>					
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	5 503		5 503	1 762	3 741
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	156 657		156 657	152 339	4 318
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	160 000		160 000		160 000
Disponibilités	953 474		953 474	1 016 270	- 62 796
Charges constatées d'avance	69 393		69 393	66 629	2 764
TOTAL (II)	1 345 027		1 345 027	1 237 000	108 027
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 731 894	311 025	1 420 869	1 326 857	94 012

Bilan (suite)

Marc GALLOIS
 Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
 de l'Ordre des Experts-Comptables
 Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale des Experts-Comptables de Paris
 Membre de AA, AUDITS ASSOCIES - Membre de Cie Régionale des Experts-Comptables de Paris
 79, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
 Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
 Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	
<i>Capitaux Propres</i>			
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	558 118	486 979	71 139
Résultat de l'exercice	83 913	71 139	12 774
Subventions d'investissement	25 126	28 727	- 3 601
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	667 157	586 845	80 312
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
<i>Provisions pour risques et charges</i>			
Provisions pour risques	202 802	214 505	- 11 703
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	202 802	214 505	- 11 703
<i>Emprunts et dettes</i>			
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 et acomptes reçus sur commandes en cours	20 000		20 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 850	204 565	- 32 715
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	85 540	85 973	- 433
. Organismes sociaux	164 019	132 222	31 797
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	57 933	68 539	- 10 606
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	360		360
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	51 208	34 208	17 000
TOTAL (IV)	550 910	525 506	25 404
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 420 869	1 326 857	94 012

AGENCE ECONOMIE ESSONNE

Marc GALLOIS
Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
de l'Ordre des Experts-Comptables
Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
Membre de AA, AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	2 000		2 000	7 749	- 5 749	-74,19
Chiffres d'affaires Nets	2 000		2 000	7 749	- 5 749	-74,19
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			2 360 768	2 458 491	- 97 723	-3,97
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			24 516	7 655	16 861	220,26
Autres produits			257	287	- 30	-10,45
Total des produits d'exploitation			2 387 541	2 474 183	- 86 642	-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 approvisionnements						
Autres achats et charges externes			731 245	823 815	- 92 570	-11,24
Impôts, taxes et versements assimilés			120 234	127 614	- 7 380	-5,78
Salaires et traitements			972 756	966 833	5 923	0,61
Charges sociales			474 963	453 693	21 270	4,69
Dotations aux amortissements sur immobilisations			38 503	39 511	- 1 008	-2,55
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				23 758	- 23 758	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			16	-666	682	102,40
Total des charges d'exploitation			2 337 716	2 434 558	- 96 842	-3,98
RESULTAT EXPLOITATION			49 825	39 625	10 200	25,74
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			6 719	13 645	- 6 926	-50,76
Reprises sur provisions et transferts de charges				116 457	- 116 457	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			6 719	130 101	- 123 382	-94,84
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées				116 457	- 116 457	-100
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières				116 457	- 116 457	-100
RESULTAT FINANCIER			6 719	13 645	- 6 926	-50,76
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			56 543	53 269	3 274	6,15

Marc GALLOIS

Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
de l'Ordre des Experts-Comptables
Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 829	4 661	- 832	-17,85
Produits exceptionnels sur opérations en capital	23 601	13 690	9 911	72,40
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	27 430	18 351	9 079	49,47
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60	481	- 421	-87,53
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	60	481	- 421	-87,53
RESULTAT EXCEPTIONNEL	27 370	17 870	9 500	53,16
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	2 421 689	2 622 635	- 200 946	-7,66
Total des charges	2 337 776	2 551 496	- 213 720	-8,38
RESULTAT NET	83 913	71 139	12 774	17,96
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Marc GALLOIS
 Expert Comptable inscrit au tableau de Paris-Ile-de-France
 de l'Ordre des Experts-Comptables
 Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
 Membre de AA AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
 75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
 Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
 Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

AGENCE ECONOMIE ESSONNE

Marc GALLOIS
Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
de l'Ordre des Experts-Comptables
Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014 dont le total est de 1 420 869,13 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 83 913,18 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

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

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

Marc GALLOIS
Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
Commissaire aux comptes - Membre de l'Ordre des Experts-Comptables
Membre de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Marc GALLOIS
Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
de l'Ordre des Experts-Comptables
Commissaire aux comptes - Membre de Clé Régionale de Paris
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les 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.

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

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

Marc GALLOIS

Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
de l'Ordre des Experts-Comptables
Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

STOCKS

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

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES ET DETTES

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

OPÉRATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Les indemnités de fin de carrière font l'objet d'une provision.

La provision totale s'élève à 202 802 euros au 31/12/2014.

Cela représente un produit comptable de 11 704 euros sur l'exercice (reprise de provision).

Marc GALLOIS
Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
Commissaire de l'Ordre des Experts-Comptables
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Membre de Cie Regionale de Paris
75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	43 758		9 482
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	125 632		4 674
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	175 952		10 333
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	301 584		15 007
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 049		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	19 438		
TOTAL	22 487		
TOTAL GENERAL	367 829		24 489

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		4 742	48 498	48 498
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			130 306	130 306
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		709	185 576	185 576
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		709	315 882	315 882
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			3 049	3 049
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			19 438	19 438
TOTAL			22 487	22 487
TOTAL GENERAL		5 452	386 867	386 867

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	43 758	7 438	4 742	46 454
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	87 975	12 053		100 029
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	146 239	19 012	709	164 542
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	234 215	31 065	709	264 570
TOTAL GENERAL	277 973	38 503	5 452	311 025

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	7 438				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	12 053				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 012				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	31 065				
TOTAL GENERAL	38 503				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Marc GALLOIS
 Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
 de l'Ordre des Experts-Comptables
 Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
 Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
 75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
 Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
 Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations	214 505		11 704	202 802
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	214 505		11 704	202 802
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	214 505		11 704	202 802
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation			11 704	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
Marc GALLOIS
 de l'Ordre des Experts-Comptables
 Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
 Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
 75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
 Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
 Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	19 438		19 438
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	3 598	3 598	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	153 059	153 059	
Charges constatées d'avance	69 393	69 393	
TOTAL GENERAL	245 487	226 049	19 438
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	171 850	171 850		
Personnel et comptes rattachés	85 540	85 540		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	164 019	164 019		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	57 933	57 933		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	360	360		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	51 208	51 208		
TOTAL GENERAL	530 910	530 910		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Marc GALLOIS
 Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
 de l'Ordre des Experts-Comptables
 Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
 Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
 75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
 Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
 Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	153 059
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 539
TOTAL	159 597

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 357
Dettes fiscales et sociales	197 119
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	318 476

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	69 393	51 208
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	69 393	51 208

Commentaires :

Marc GALLOIS
 Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
 de l'Ordre des Experts-Comptables
 Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
 Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
 75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
 Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
 Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	2 000
TOTAL	2 000

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	2 000
TOTAL	2 000

Marc GALLOIS
 Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
 de l'Ordre des Experts-Comptables
 Commissaire aux comptes - Membre de Cie Régionale de Paris
 Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
 75, av. Gabriel Perri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
 Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
 Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr

Efficatif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	7	
Ouvriers		
TOTAL	19	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	25 789	177 013	202 802
TOTAL	25 789	177 013	202 802

Commentaires :

Marc GALLOIS
 Expert Comptable inscrit au Tableau de Paris-Ile-de-France
 Commissaire aux comptes - Membre de l'Ordre des Experts-Comptables
 Membre de AA.AUDITS ASSOCIES - Cabinet LAXENAIRE
 75, av. Gabriel Péri - 91700 STE GENEVIEVE DES BOIS
 Tél. : 01.69.46.79.00 - Fax : 01.69.46.79.06
 Courriel : marc.gallois@audits-associes.fr