

## COMPTES ANNUELS

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

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2013			31/12/2012
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 405	1 405		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	81 076	69 984	11 093	4 508
Installations techniques, mat. et outillage indus.	382	382			
Autres immobilisations corporelles	171 381	132 213	39 168	30 525	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	600		600	790	
Autres immobilisations financières	39 550		39 550	39 537	
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>294 394</b>	<b>203 984</b>	<b>90 410</b>	<b>75 361</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	7 968		7 968	7 707
	Autres créances	55 718	700	55 018	51 149
Valeurs mobilières de placement	190 718		190 718	278 541	
Disponibilités	390 606		390 606	266 657	
Charges constatées d'avance	10 807		10 807	9 457	
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>655 818</b>	<b>700</b>	<b>655 118</b>	<b>613 511</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>950 212</b>	<b>204 684</b>	<b>745 529</b>	<b>688 872</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				600	790
(3) dont à plus d'un an					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
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	<b>Fonds propres</b>		
	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>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	495 211	495 211
	Report à nouveau	(266 881)	(108 224)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>34 743</b>	<b>(158 657)</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>263 073</b>	<b>228 330</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	53 402	77 916
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>53 402</b>	<b>77 916</b>	
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>316 475</b>	<b>306 246</b>	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges	46 160 109 098	20 000 109 701	
<b>Total des provisions</b>	<b>155 258</b>	<b>129 701</b>	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
<b>Total des fonds dédiés</b>			
<b>DETTES (1)</b>			
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers		888	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 372	967	
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 783	22 496	
Dettes fiscales et sociales	219 307	222 841	
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		155	
Produits constatés d'avance	3 333	5 578	
<b>Total des dettes</b>	<b>273 795</b>	<b>252 925</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>745 529</b>	<b>688 872</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	34 743,05	(158 657,01)	
(1) Dont à moins d'un an	272 423	251 958	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2013	31/12/2012
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	91 369	96 944
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	177 863	139 030
	Dons		
	Cotisations	290	215
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	992 443	1 014 184
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	50 325	8 909
	Autres produits	819 479	733 902
	<b>2 131 769</b>	<b>1 993 184</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	1 162	1 260
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	437 525	447 074
	Impôts, taxes et versements assimilés	51 585	32 867
	Rémunération du personnel	1 293 580	1 354 670
	Charges sociales	253 179	232 330
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	21 024	21 635
	Dotation aux provisions	60 919	38 433
	Autres charges	4 353	
		<b>2 123 325</b>	<b>2 128 268</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>8 444</b>	<b>(135 084)</b>
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	5 831	8 102
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>5 831</b>	<b>8 102</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>14 275</b>	<b>(126 982)</b>
Charges financières	Produits exceptionnels	30 335	15 555
	Charges exceptionnelles	9 867	47 230
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>20 468</b>	<b>(30 584)</b>
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 167 935</b>	<b>2 016 841</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 133 192</b>	<b>2 175 498</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>34 743</b>	<b>(158 657)</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>90 410</b>	<i>12,13</i>	<b>75 361</b>	<i>10,94</i>	<b>15 050</b>	<i>19,97</i>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>						
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	1 405	<i>0,19</i>	1 405	<i>0,20</i>		
280500 AMT. CONCESS. ET DROITS SIMILA	(1 405)	<i>-0,19</i>	(1 405)	<i>-0,20</i>		
<b>Constructions</b>	<b>11 093</b>	<i>1,49</i>	<b>4 508</b>	<i>0,65</i>	<b>6 584</b>	<i>146,04</i>
213500 INSTALLATIONS GENERALES	81 076	<i>10,88</i>	73 013	<i>10,60</i>	8 063	<i>11,04</i>
281350 AMORT INSTALL AGENCEMENT	(69 984)	<i>-9,39</i>	(68 505)	<i>-9,94</i>	(1 479)	<i>-2,16</i>
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>						
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	382	<i>0,05</i>	382	<i>0,06</i>		
281540 AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE	(382)	<i>-0,05</i>	(382)	<i>-0,06</i>		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>39 168</b>	<i>5,25</i>	<b>30 525</b>	<i>4,43</i>	<b>8 643</b>	<i>28,31</i>
218100 INSTALL. GENE. ANGENC.AMENAG.	12 612	<i>1,69</i>	4 874	<i>0,71</i>	7 738	<i>158,77</i>
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	146 813	<i>19,69</i>	126 208	<i>18,32</i>	20 605	<i>16,33</i>
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	11 957	<i>1,60</i>	12 679	<i>1,84</i>	(723)	<i>-5,70</i>
281810 AMORTISSEMENTS CORPORELS	(4 403)	<i>-0,59</i>	(2 461)	<i>-0,36</i>	(1 942)	<i>-78,90</i>
281820 AMT. MATERIEL TRANSPORT	(115 853)	<i>-15,54</i>	(98 710)	<i>-14,33</i>	(17 143)	<i>-17,37</i>
281830 AMORT MATERIEL BUREAU	(11 957)	<i>-1,60</i>	(12 065)	<i>-1,75</i>	108	<i>0,90</i>
<b>Prêts</b>	<b>600</b>	<i>0,08</i>	<b>790</b>	<i>0,11</i>	<b>(190)</b>	<i>-24,05</i>
274000 PRETS	600	<i>0,08</i>	790	<i>0,11</i>	(190)	<i>-24,05</i>
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>39 550</b>	<i>5,30</i>	<b>39 537</b>	<i>5,74</i>	<b>13</b>	<i>0,03</i>
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	39 550	<i>5,30</i>	39 537	<i>5,74</i>	13	<i>0,03</i>
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>655 118</b>	<i>87,87</i>	<b>613 511</b>	<i>89,06</i>	<b>41 607</b>	<i>6,78</i>
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>	<b>7 968</b>	<i>1,07</i>	<b>7 707</b>	<i>1,12</i>	<b>261</b>	<i>3,39</i>
411000 CLIENTS DIVERS	7 968	<i>1,07</i>	7 707	<i>1,12</i>	261	<i>3,39</i>
<b>Autres créances</b>	<b>55 018</b>	<i>7,38</i>	<b>51 149</b>	<i>7,43</i>	<b>3 869</b>	<i>7,56</i>
401CIEL CIEL			113	<i>0,02</i>	(113)	<i>-100,00</i>
401EDF EDF	4 603	<i>0,62</i>	7 898	<i>1,15</i>	(3 295)	<i>-41,72</i>
401PRO PROTECTION ONE			1 409	<i>0,20</i>	(1 409)	<i>-100,00</i>
425000 PERSONNEL AVANCES & ACPTES			550	<i>0,08</i>	(550)	<i>-100,00</i>
426000 AVANCE FRAIS RC	143	<i>0,02</i>	807	<i>0,12</i>	(665)	<i>-82,30</i>
447100 TAXE SUR SALAIRES			181	<i>0,03</i>	(181)	<i>-100,00</i>
467LANO LANOIR			3 321	<i>0,48</i>	(3 321)	<i>-100,00</i>
467OSMA OSMAN	700	<i>0,09</i>	280	<i>0,04</i>	420	<i>150,00</i>
468700 PRODUITS A RECEVOIR	50 272	<i>6,74</i>	39 911	<i>5,79</i>	10 361	<i>25,96</i>
496700 AUTRES COMPTES DEBITEURS	(700)	<i>-0,09</i>	(3 321)	<i>-0,48</i>	2 621	<i>78,92</i>
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>190 718</b>	<i>25,58</i>	<b>278 541</b>	<i>40,43</i>	<b>(87 823)</b>	<i>-31,53</i>
503300 TITRES ARBEVEL CIC	190 718	<i>25,58</i>	278 541	<i>40,43</i>	(87 823)	<i>-31,53</i>
<b>Disponibilités</b>	<b>390 606</b>	<i>52,39</i>	<b>266 657</b>	<i>38,71</i>	<b>123 949</b>	<i>46,48</i>
511000 CHEQUES A L'ENCAISSEMENT	5 393	<i>0,72</i>	817	<i>0,12</i>	4 576	<i>559,91</i>
512000 BNP	114 133	<i>15,31</i>	85 415	<i>12,40</i>	28 718	<i>33,62</i>
512010 BNP COMPTE EPARGNE	627	<i>0,08</i>	789	<i>0,11</i>	(161)	<i>-20,45</i>
512020 BNP LIVRET A	77 535	<i>10,40</i>	54 301	<i>7,88</i>	23 234	<i>42,79</i>
512030 SGLIVRET	176 244	<i>23,64</i>	101 186	<i>14,69</i>	75 058	<i>74,18</i>
512100 SOCIETE GENERALE MONTREUIL			153	<i>0,02</i>	(153)	<i>-100,00</i>
512200 CM-CIC	480	<i>0,06</i>	380	<i>0,06</i>	100	<i>26,20</i>
512300 SGBOBIGNY	15 922	<i>2,14</i>	19 951	<i>2,90</i>	(4 029)	<i>-20,20</i>
530000 CAISSE	60	<i>0,01</i>	3 665	<i>0,53</i>	(3 605)	<i>-98,36</i>
531000 FONDS DE CAISSES	213	<i>0,03</i>			213	

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations	%
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>10 807</b>	<i>1,45</i>	<b>9 457</b>	<i>1,37</i>	<b>1 351</b>	<i>14,28</i>
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 807	<i>1,45</i>	9 457	<i>1,37</i>	1 351	<i>14,28</i>
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>745 529</b>	<i>100,00</i>	<b>688 872</b>	<i>100,00</i>	<b>56 657</b>	<i>8,22</i>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations	%
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>316 475</b>	<b>42,45</b>	<b>306 246</b>	<b>44,46</b>	<b>10 229</b>	<b>3,34</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>263 073</b>	<b>35,29</b>	<b>228 330</b>	<b>33,15</b>	<b>34 743</b>	<b>15,22</b>
<b>Réserves</b>	<b>495 211</b>	<b>66,42</b>	<b>495 211</b>	<b>71,89</b>		
106200 RESERVES INDISPONIBLES	225 210	30,21	225 210	32,69		
106300 RESERVES STATUT OU CONTRACTUEL	270 000	36,22	270 000	39,19		
<b>Report à nouveau</b>	<b>(266 881)</b>	<b>-35,80</b>	<b>(108 224)</b>	<b>-15,71</b>	<b>(158 657)</b>	<b>-146,60</b>
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE)	(266 881)	-35,80	(108 224)	-15,71	(158 657)	-146,60
<b>Résultat</b>	<b>34 743</b>	<b>4,66</b>	<b>(158 657)</b>	<b>-23,03</b>	<b>193 400</b>	<b>121,90</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>53 402</b>	<b>7,16</b>	<b>77 916</b>	<b>11,31</b>	<b>(24 514)</b>	<b>-31,46</b>
<b>Subventions investissement</b>	<b>53 402</b>	<b>7,16</b>	<b>77 916</b>	<b>11,31</b>	<b>(24 514)</b>	<b>-31,46</b>
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	116 180	15,58	123 116	17,87	(6 937)	-5,63
139000 SUBV. INVES. INSC. AU CPTES	(62 778)	-8,42	(45 200)	-6,56	(17 578)	-38,89
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>155 258</b>	<b>20,83</b>	<b>129 701</b>	<b>18,83</b>	<b>25 557</b>	<b>19,70</b>
<b>Provisions pour risques</b>	<b>46 160</b>	<b>6,19</b>	<b>20 000</b>	<b>2,90</b>	<b>26 160</b>	<b>130,80</b>
151000 PROVISIONS	46 160	6,19	20 000	2,90	26 160	130,80
<b>Provisions pour charges</b>	<b>109 098</b>	<b>14,63</b>	<b>109 701</b>	<b>15,92</b>	<b>(603)</b>	<b>-0,55</b>
153000 PROVIS. PENSIONS & OBLIG SIMIL	34 059	4,57	17 500	2,54	16 559	94,62
158000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	75 039	10,07	92 201	13,38	(17 162)	-18,61
<b>Total des Fonds dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>273 795</b>	<b>36,73</b>	<b>252 925</b>	<b>36,72</b>	<b>20 871</b>	<b>8,25</b>
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>			<b>888</b>	<b>0,13</b>	<b>(888)</b>	<b>-100,00</b>
451000 GROUPE			888	0,13	(888)	-100,00
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>1 372</b>	<b>0,18</b>	<b>967</b>	<b>0,14</b>	<b>405</b>	<b>41,88</b>
419000 CLIENTS CREDITEURS	1 372	0,18	967	0,14	405	41,88
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>49 783</b>	<b>6,68</b>	<b>22 496</b>	<b>3,27</b>	<b>27 287</b>	<b>121,30</b>
401AMET AMET	212	0,03	103	0,01	109	106,04
401BRUNE BRUNET	897	0,12	1 794	0,26	(897)	-50,00
401CEGOS CEGOS	1 345	0,18			1 345	
401DEMOS DEMOS	1 067	0,14			1 067	
401FRANC FRANCO-ASIE FROID	2 920	0,39			2 920	
401MICH MICHON HUISSIER			411	0,06	(411)	-100,00
401ORAN ORANGE	93	0,01	84	0,01	9	11,32
401PRO PROTECTION ONE	1 446	0,19			1 446	
408100 FOURNISSEURS FFNP	41 803	5,61	20 104	2,92	21 699	107,93
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>219 307</b>	<b>29,42</b>	<b>222 841</b>	<b>32,35</b>	<b>(3 534)</b>	<b>-1,59</b>
428200 DETTES PROVISION. POUR CONGES	30 231	4,05	37 121	5,39	(6 890)	-18,56
428210 DETTES PROVISIO. S/HEURES A RE	44 527	5,97	24 271	3,52	20 256	83,46
431000 URSSAF	68 415	9,18	95 579	13,87	(27 164)	-28,42
437000 CHORUM PREVOYANCE	3 015	0,40			3 015	
437200 UMC MUTUELLE	1 561	0,21	1 345	0,20	216	16,09
437300 MALAKOFF MEDERIC ARCCO	36 340	4,87	42 836	6,22	(6 496)	-15,16
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	6 953	0,93	8 538	1,24	(1 585)	-18,56
438210 CHARGES SOCIALES C/HEURES A RE	10 241	1,37	5 582	0,81	4 659	83,46

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2013		01/01/2012		Variations	
		31/12/2013	12 mois	31/12/2012	12 mois		%
447100	TAXE SUR SALAIRES	1 085	0,15			1 085	
448600	AUTRES CHARGES A PAYER	16 939	2,27	7 569	1,10	9 370	123,79
<b>Autres dettes</b>				<b>155</b>	<b>0,02</b>	<b>(155)</b>	<b>-100,00</b>
467TIG	TIGANJ			155	0,02	(155)	-100,00
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>3 333</b>	<b>0,45</b>	<b>5 578</b>	<b>0,81</b>	<b>(2 245)</b>	<b>-40,24</b>
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 333	0,45	5 578	0,81	(2 245)	-40,24
<b>Total du passif</b>		<b>745 529</b>	<b>100,00</b>	<b>688 872</b>	<b>100,00</b>	<b>56 657</b>	<b>8,22</b>



## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>2 131 769</b>	<i>100,00</i>	<b>1 993 184</b>	<i>100,00</i>	<b>138 585</b>	<i>6,95</i>
<b>Prestations de services</b>	<b>91 369</b>	<i>4,29</i>	<b>96 944</b>	<i>4,86</i>	<b>(5 575)</b>	<i>-5,75</i>
706001 DEBARRAS	61 492	<i>2,88</i>	56 345	<i>2,83</i>	5 147	<i>9,14</i>
706002 TRANSFERT SOCIAL	19 590	<i>0,92</i>	29 287	<i>1,47</i>	(9 697)	<i>-33,11</i>
708000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES			15		(15)	<i>-100,00</i>
708300 LOCATIONS DIVERSES	10 287	<i>0,48</i>	11 298	<i>0,57</i>	(1 010)	<i>-8,94</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>177 863</b>	<i>8,34</i>	<b>139 030</b>	<i>6,98</i>	<b>38 833</b>	<i>27,93</i>
740000 SUBVENTIONS	177 863	<i>8,34</i>	139 030	<i>6,98</i>	38 833	<i>27,93</i>
<b>Cotisations</b>	<b>290</b>	<i>0,01</i>	<b>215</b>	<i>0,01</i>	<b>75</b>	<i>34,88</i>
756000 COTISATIONS	290	<i>0,01</i>	215	<i>0,01</i>	75	<i>34,88</i>
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>992 443</b>	<i>46,55</i>	<b>1 014 184</b>	<i>50,88</i>	<b>(21 742)</b>	<i>-2,14</i>
758380 REMBOURSEMENT EMPLOI TREMPLIN	27 083	<i>1,27</i>	11 833	<i>0,59</i>	15 250	<i>128,87</i>
758382 REMBOURSEMENT CAE CUI	953 453	<i>44,73</i>	990 445	<i>49,69</i>	(36 992)	<i>-3,73</i>
758384 AIDE CAF ALT	11 907	<i>0,56</i>	11 907	<i>0,60</i>		
<b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts d</b>	<b>50 325</b>	<i>2,36</i>	<b>8 909</b>	<i>0,45</i>	<b>41 416</b>	<i>464,91</i>
781500 REPRISE PROV RISQ & CHARGES EX	34 662	<i>1,63</i>			34 662	
781740 CREANCES	3 321	<i>0,16</i>			3 321	
791000 TRANSFERT DE CHARGES	12 342	<i>0,58</i>	5 943	<i>0,30</i>	6 399	<i>107,66</i>
791001 REMBOURSEMENTS CPAM			2 965	<i>0,15</i>	(2 965)	<i>-100,00</i>
<b>Autres produits</b>	<b>819 479</b>	<i>38,44</i>	<b>733 902</b>	<i>36,82</i>	<b>85 578</b>	<i>11,66</i>
757000 DONS	68 298	<i>3,20</i>	78 500	<i>3,94</i>	(10 202)	<i>-13,00</i>
757001 DONS AFFECTES AU FONCTIONNEMENT	224 000	<i>10,51</i>	130 000	<i>6,52</i>	94 000	<i>72,31</i>
757100 CESSIONS DIRECTES	261 845	<i>12,28</i>	235 160	<i>11,80</i>	26 685	<i>11,35</i>
757200 RELOGEMENT	265 336	<i>12,45</i>	290 241	<i>14,56</i>	(24 905)	<i>-8,58</i>
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>2 123 325</b>	<i>99,60</i>	<b>2 128 268</b>	<i>106,78</i>	<b>(4 943)</b>	<i>-0,23</i>
<b>Achats</b>	<b>1 162</b>	<i>0,05</i>	<b>1 260</b>	<i>0,06</i>	<b>(98)</b>	<i>-7,78</i>
602200 FOURNITURES CONSOMMABLES			148	<i>0,01</i>	(148)	<i>-100,00</i>
602220 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 162	<i>0,05</i>	1 113	<i>0,06</i>	50	<i>4,46</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>437 525</b>	<i>20,52</i>	<b>447 074</b>	<i>22,43</i>	<b>(9 549)</b>	<i>-2,14</i>
605000 ACHATS MAT. EQUIPMT. TVX	965	<i>0,05</i>	963	<i>0,05</i>	2	<i>0,19</i>
606100 EDF GDF EAU 32 PVC	8 375	<i>0,39</i>	9 592	<i>0,48</i>	(1 216)	<i>-12,68</i>
606101 EDF GDF EAU 36PVC	8 210	<i>0,39</i>	6 710	<i>0,34</i>	1 500	<i>22,36</i>
606102 EDF GDF EAU NEFLIERS	1 470	<i>0,07</i>	1 093	<i>0,05</i>	377	<i>34,53</i>
606103 EDF GDF EAU DIVERS	665	<i>0,03</i>	1 118	<i>0,06</i>	(453)	<i>-40,52</i>
606110 CARBURANT	17 828	<i>0,84</i>	18 081	<i>0,91</i>	(252)	<i>-1,39</i>
606230 BANQUE ALIMENTAIRE	10 821	<i>0,51</i>	8 895	<i>0,45</i>	1 926	<i>21,65</i>
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PT EQUIPE	5 028	<i>0,24</i>	1 902	<i>0,10</i>	3 126	<i>164,36</i>
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	10 422	<i>0,49</i>	8 010	<i>0,40</i>	2 412	<i>30,12</i>
613110 LOYER 32PVC	98 317	<i>4,61</i>	94 611	<i>4,75</i>	3 705	<i>3,92</i>
613120 LOYER 36PVC	49 882	<i>2,34</i>	48 386	<i>2,43</i>	1 495	<i>3,09</i>
613130 LOYER NEFLIERS	70 800	<i>3,32</i>	69 092	<i>3,47</i>	1 708	<i>2,47</i>
613140 LOYER BONDY	3 507	<i>0,16</i>	3 439	<i>0,17</i>	69	<i>1,99</i>
613150 LOYER 41ROMAIN	7 970	<i>0,37</i>	7 815	<i>0,39</i>	156	<i>1,99</i>
613160 LOYER 44ROMAIN	8 619	<i>0,40</i>	8 619	<i>0,43</i>		
613170 LOYER 26PVC	6 706	<i>0,31</i>	6 866	<i>0,34</i>	(160)	<i>-2,34</i>
613500 LOCATIONS MOBILIERES	3 532	<i>0,17</i>	3 283	<i>0,16</i>	249	<i>7,59</i>
614000 CHARGES LOCATIVES	458	<i>0,02</i>	1 576	<i>0,08</i>	(1 118)	<i>-70,95</i>
615000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	11 661	<i>0,55</i>	1 495	<i>0,08</i>	10 166	<i>679,79</i>
615300 ENTRETIEN VEHICULES	11 114	<i>0,52</i>	10 302	<i>0,52</i>	812	<i>7,88</i>
615600 MAINTENANCE	16 875	<i>0,79</i>	17 951	<i>0,90</i>	(1 076)	<i>-5,99</i>
616100 ASSURANCES MULTIRISQUES	20 639	<i>0,97</i>	18 282	<i>0,92</i>	2 357	<i>12,89</i>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations	%	
618050	COTISATIONS	421	0,02	380	0,02	41	10,79
618100	DOCUMENTATION GENERALE	303	0,01	1 804	0,09	(1 500)	-83,19
622000	REMUNERAT. INT & HONORAIRES	23 023	1,08	25 746	1,29	(2 723)	-10,58
622600	HONORAIRES	8 107	0,38	34 497	1,73	(26 390)	-76,50
622700	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	297	0,01			297	
622800	DIVERS RECYCLAGE			350	0,02	(350)	-100,00
623800	DIVERS POURBOIRES DONS COURANT	1 630	0,08	5 440	0,27	(3 810)	-70,03
625000	DEPLACMT MISSIONS RECEPTIONS	14 575	0,68	12 439	0,62	2 136	17,17
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS			90		(90)	-100,00
625600	MISSIONS			30		(30)	-100,00
625700	RECEPTIONS	175	0,01	305	0,02	(130)	-42,67
626000	FRAIS POSTAUX & TELECOMM.	11 578	0,54	12 419	0,62	(841)	-6,77
627000	SERVICES BANCAIRES	2 322	0,11	1 792	0,09	529	29,54
627800	AUTRES FRAIS & COMM PREST SERV	1 148	0,05	2 757	0,14	(1 609)	-58,35
628100	CONCOURS DIVERS COTISATIONS	80		945	0,05	(865)	-91,53
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		<b>51 585</b>	<b>2,42</b>	<b>32 867</b>	<b>1,65</b>	<b>18 718</b>	<b>56,95</b>
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	18 492	0,87	12 862	0,65	5 630	43,77
631300	PART EMPLOY FORM PROF CONTINUE	16 882	0,79	7 569	0,38	9 313	123,04
633300	PART. EMLP PFC	5 221	0,24	2 089	0,10	3 131	149,89
635000	AUTRES IMPOTS TAXES & VERS ASS	81				81	
635120	TAXES FONCIERES	10 500	0,49	10 347	0,52	153	1,48
635400	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	410	0,02			410	
<b>Rémunération du personnel</b>		<b>1 293 580</b>	<b>60,68</b>	<b>1 354 670</b>	<b>67,97</b>	<b>(61 090)</b>	<b>-4,51</b>
641000	REMUNERATION DU PERSONNEL	1 245 424	58,42	1 327 383	66,60	(81 959)	-6,17
641200	CONGES PAYES	(6 890)	-0,32	(9 983)	-0,50	3 093	30,98
641210	HEURES A RECUPERER	20 256	0,95	1 726	0,09	18 530	N/S
641420	REBOURSEMENTS CARTE ORANGE	34 790	1,63	35 544	1,78	(754)	-2,12
<b>Charges sociales</b>		<b>253 179</b>	<b>11,88</b>	<b>232 330</b>	<b>11,66</b>	<b>20 849</b>	<b>8,97</b>
645100	COTISATIONS URSSAF	124 559	5,84	128 078	6,43	(3 519)	-2,75
645200	COTISATIONS MUTUELLES	9 065	0,43	8 722	0,44	344	3,94
645300	COTISATIONS RETRAITES	90 411	4,24	95 156	4,77	(4 745)	-4,99
645500	CHARGES SUR C. PAYES	(1 585)	-0,07	(2 296)	-0,12	711	30,96
645510	CHARGES /H A RECUP.	4 659	0,22	397	0,02	4 262	N/S
645800	COTISATIONS PREVOYANCE	5 039	0,24			5 039	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	9 098	0,43	2 274	0,11	6 824	300,08
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	11 933	0,56			11 933	
<b>Dotation aux amortissements</b>		<b>21 024</b>	<b>0,99</b>	<b>21 635</b>	<b>1,09</b>	<b>(611)</b>	<b>-2,82</b>
681120	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 024	0,99	21 635	1,09	(611)	-2,82
<b>Dotation aux provisions</b>		<b>60 919</b>	<b>2,86</b>	<b>38 433</b>	<b>1,93</b>	<b>22 486</b>	<b>58,51</b>
681500	DOT PROV RISQUES & CHARGES EX	60 219	2,82	35 500	1,78	24 719	69,63
681740	CREANCES	700	0,03	2 933	0,15	(2 233)	-76,13
<b>Autres charges</b>		<b>4 353</b>	<b>0,20</b>			<b>4 353</b>	<b>N/S</b>
654000	PERTES SUR CREANCES IRREC	4 353	0,20			4 353	
658000	Charges diverses gestion coura						-100,00
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>8 444</b>	<b>0,40</b>	<b>(135 084)</b>	<b>-6,78</b>	<b>143 528</b>	<b>106,25</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>5 831</b>	<b>0,27</b>	<b>8 102</b>	<b>0,41</b>	<b>(2 270)</b>	<b>-28,02</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>		<b>5 831</b>	<b>0,27</b>	<b>8 102</b>	<b>0,41</b>	<b>(2 270)</b>	<b>-28,02</b>
760000	PRODUITS FINANCIERS	2 406	0,11			2 406	
767000	PROD. NETS SUR CESS. VALEURS M	3 425	0,16	6 423	0,32	(2 998)	-46,67
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS			1 678	0,08	(1 678)	-100,00

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations	%
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>14 275</b>	<b>0,67</b>	<b>(126 982)</b>	<b>-6,37</b>	<b>141 258</b>	<b>111,24</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>30 335</b>	<b>1,42</b>	<b>15 555</b>	<b>0,78</b>	<b>14 780</b>	<b>95,02</b>
770000 QP SUBV INVEST AU RESULT EXERC			(1 090)	-0,05	1 090	100,00
771000 PRODUITS EXCEPT / OP DE GESTIO	757	0,04	264	0,01	494	187,29
772000 PRODUITS DUR EXERCICES ANTERIE	12 000	0,56			12 000	
775000 PRODUITS CESSIONS ELEMENTS D'A			2 000	0,10	(2 000)	-100,00
777000 QP SUBV INVEST RESULT EXERCICE	17 578	0,82	14 382	0,72	3 196	22,22
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>9 867</b>	<b>0,46</b>	<b>47 230</b>	<b>2,37</b>	<b>(37 363)</b>	<b>-79,11</b>
671000 CHARG EXCEPT / OPERATIONS GEST	9 212	0,43	46 784	2,35	(37 571)	-80,31
671200 PENALITES AMENDES FISCALES &PE	499	0,02	446	0,02	53	11,97
675000 Val. compt. des elem. actif ce	155	0,01			155	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>20 468</b>	<b>0,96</b>	<b>(30 584)</b>	<b>-1,53</b>	<b>51 052</b>	<b>166,92</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 167 935</b>	<b>101,70</b>	<b>2 016 841</b>	<b>101,19</b>	<b>151 095</b>	<b>7,49</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 133 192</b>	<b>100,07</b>	<b>2 175 498</b>	<b>109,15</b>	<b>(42 306)</b>	<b>-1,94</b>
<b>Résultat</b>	<b>34 743</b>	<b>1,63</b>	<b>(158 657)</b>	<b>-7,96</b>	<b>193 400</b>	<b>121,90</b>
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **745 529** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **2 167 935** euros et un total charges de **2 133 192** euros, dégageant ainsi un résultat de **34 743** 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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- |  |       |
|--|-------|
| - Agencements & aménagements des constructions | 5 ans |
| - Matériel de transport                        | 3 ans |
| - Matériel de bureau et informatique           | 3 ans |
| - Logiciels informatique                       | 1 an  |

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Provision pour risques

Une provision est constatée au titre des loyers qui n'ont pas été revalorisés depuis plus de 5 ans. Au 31 décembre 2013, la provision s'élève à **75 039** euros correspondant à la partie des loyers non revalorisés de 2009 à 2013.

Pour rappel, un litige prud'homal a suscité la constitution au cours des exercices précédents d'une provision de **20 000** euros, sensiblement inférieure au montant de la réclamation (81 000 euros) qui a été considérée comme totalement disproportionnée par rapport à la réalité du litige.

Suite au contrôle Urssaf durant l'exercice comptable 2013, Neptune a provisionné dans ses comptes une somme de **26 160** euros.

## Engagement retraite

Une provision pour engagement de retraite a été constaté au 31 décembre 2013 pour un montant de **34 059** euros.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2013
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 405					1 405
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 405</b>					<b>1 405</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	73 013		8 063			81 076
Instal technique, matériel outillage industriels	382					382
Instal., agencement, aménagement divers	4 874		7 738			12 612
Matériel de transport	126 208		20 605			146 813
Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 679				723	11 957
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>217 156</b>		<b>36 406</b>		<b>723</b>	<b>252 840</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	40 327		4 943		5 120	40 150
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>40 327</b>		<b>4 943</b>		<b>5 120</b>	<b>40 150</b>
<b>TOTAL</b>	<b>258 888</b>		<b>41 349</b>		<b>5 843</b>	<b>294 394</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2013
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	1 405			1 405
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 405</b>			<b>1 405</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	68 505	1 479		69 984
Instal technique, matériel outillage industriels	382			382
Autres instal., agencement, aménagement divers	2 461	1 942		4 403
Matériel de transport	98 710	17 143		115 853
Matériel de bureau, mobilier	12 065	459	567	11 957
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>182 123</b>	<b>21 024</b>	<b>567</b>	<b>202 579</b>
<b>TOTAL</b>	<b>183 527</b>	<b>21 024</b>	<b>567</b>	<b>203 984</b>

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2013
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges	20 000	26 160		46 160
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	17 500	34 059	17 500	34 059
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	92 201		17 162	75 039	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>129 701</b>	<b>60 219</b>	<b>34 662</b>	<b>155 258</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	3 321	700	3 321	700
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>3 321</b>	<b>700</b>	<b>3 321</b>	<b>700</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>133 022</b>	<b>60 919</b>	<b>37 983</b>	<b>155 958</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		60 919	37 983		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



## Créances et Dettes

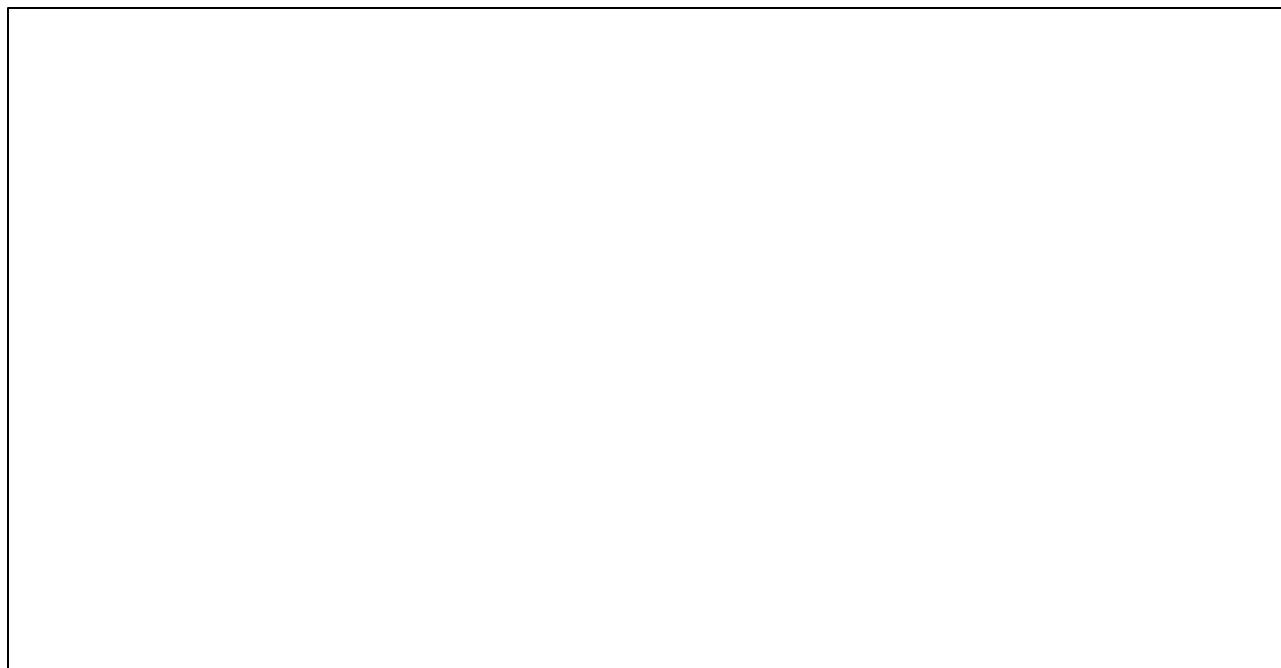
Etat exprimé en euros		31/12/2013	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	600	600	
	Autres immobilisations financières	39 550		39 550
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	7 968	7 968	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	143	143	
	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	55 575	55 575	
Charges constatées d'avances	10 807	10 807		
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>114 643</b>	<b>75 094</b>	<b>39 550</b>
	Prêts accordés en cours d'exercice	4 930		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	5 120		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2013	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	49 783	49 783		
	Personnel et comptes rattachés	74 758	74 758		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	126 525	126 525		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 024	18 024		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	3 333	3 333			
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>272 423</b>	<b>272 423</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2013	31/12/2012	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	50 272	39 911	10 361	25,96
<b>TOTAL</b>	<b>50 272</b>	<b>39 911</b>	<b>10 361</b>	<b>25,96</b>



ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2013	31/12/2012	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 803	20 104	21 699	107,93
Dettes fiscales et sociales	108 891	83 081	25 810	31,07
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
<b>TOTAL</b>	<b>150 694</b>	<b>103 185</b>	<b>47 509</b>	<b>46,04</b>

