



Sstrun⁺

2014, UNE ANNÉE DE CONSOLIDATION RAPPORT D'ACTIVITÉ

ANNEXE RAPPORT FINANCIER

S.S.T.R.N.

2 rue Linné
44000 NANTES

**COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2014**



Pierre-François LE ROUX
Dominique PERRIER
Experts Comptables

2 rue de l'Étoile du Matin - APROLIS I - 44600 SAINT NAZAIRE

Tél. 02 40 70 12 08 - Fax 02 40 70 55 98

E-mail : lpa@soregor.fr - www.soregor.fr

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS

Rapport de présentation	
Bilan	1
Compte de résultat	3
Annexe	5

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail du bilan Actif	15
Détail du bilan Passif	17
Détail du compte de résultat	19

DOCUMENTS DE GESTION

Analyse de la marge brute	24
Soldes Intermédiaires de Gestion	25
Production totale	26
Coût d'achat	27
Détail des soldes intermédiaires de gestion	28
Capacité d'autofinancement	32
Tableau de financement	33
Analyse financière	35

RAPPORT DE PRESENTATION

RAPPORT DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise S.S.T.R.N. pour l'exercice du 1er Janvier 2014 au 31 décembre 2014 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	14 333 651,12 Euros
- Chiffre d'affaires,	22 743 796,12 Euros
- Résultat net comptable,	311 305,96 Euros

Fait à Saint Nazaire
Le 15 avril 2015

Pierre François LE ROUX
Expert Comptable

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, logiciels	512 306,94	498 466,31	13 840,63	13 422,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	373 026,37		373 026,37	470 969,04
Constructions	9 851 101,26	5 908 014,87	3 943 086,39	3 856 661,52
Matériel et outillage industriel	1 041 419,25	869 370,47	172 048,78	131 687,43
Autres immobilisations corporelles	939 373,66	636 575,40	302 798,26	199 577,94
Immobilisations en cours	1 675 902,42		1 675 902,42	30 312,00
Immobilisations financières (2)				
Participations	762,26		762,26	762,26
Autres immobilisations financières	197 078,42		197 078,42	185 992,60
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 590 970,58	7 912 427,05	6 678 543,53	4 889 384,79
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés	2 568,75		2 568,75	
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 674 465,47	477 551,30	1 196 914,17	913 316,77
Créances diverses	873 745,70		873 745,70	838 745,16
Valeurs mobilières de placement	326 529,67		326 529,67	42 530,68
Disponibilités	4 944 695,32		4 944 695,32	5 894 612,48
Charges constatées d'avance	310 653,98		310 653,98	215 682,69
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 132 658,89	477 551,30	7 655 107,59	7 904 887,78
TOTAL ACTIF	22 723 629,47	8 389 978,35	14 333 651,12	12 794 272,57

(2) Dont immobilisations financières à moins d'un an (brut)

185 993,00

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013
CAPITAUX PROPRES		
Ecart de réévaluation	2 022 604,03	2 022 604,03
Autres réserves	2 558 171,66	2 558 171,66
Report à nouveau	1 045 604,11	326 254,46
Résultat de l'exercice	311 305,96	719 349,65
Provisions réglementées	536 892,52	704 053,23
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 474 578,28	6 330 433,03
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour charges	673 413,82	440 687,51
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	673 413,82	440 687,51
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 329 196,83	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	813 784,02	991 609,80
Dettes fiscales et sociales	4 058 464,26	3 889 036,65
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	882 170,17	16 471,58
Autres dettes	102 043,74	1 126 034,00
TOTAL DETTES (1)	7 185 659,02	6 023 152,03
TOTAL PASSIF	14 333 651,12	12 794 272,57
(1) Dont dettes à plus d'un an	867 334,60	6 023 152,03
(1) Dont dettes à moins d'un an	6 318 324,42	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	460 803,60	

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits d'exploitation				
Production vendue : services	22 743 796,12	21 872 580,33	871 215,79	3,98
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	22 743 796,12	21 872 580,33	871 215,79	3,98
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	8 076,08		8 076,08	
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charges	1 016 669,94	954 145,67	62 524,27	6,55
Autres produits	860,39	566,55	293,84	51,86
Total des produits d'exploitation	23 769 402,53	22 827 292,55	942 109,98	4,13
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	3 578 529,26	3 442 533,32	135 995,94	3,95
Impôts, taxes et versements assimilés	1 314 928,66	1 242 003,25	72 925,41	5,87
Salaires et traitements	12 027 086,87	11 524 169,98	502 916,89	4,36
Charges sociales	5 607 808,53	5 478 688,26	129 120,27	2,36
Dotations aux amortissements s/ immobilisations	404 059,20	390 264,42	13 794,78	3,53
Dotations aux provisions sur actif circulant	477 551,30	463 344,43	14 206,87	3,07
Dotations aux provisions pour risques et charges	232 726,31	2 799,00	229 927,31	
Autres charges	218 290,92	186 659,20	31 631,72	16,95
Total des charges d'exploitation	23 860 981,05	22 730 461,86	1 130 519,19	4,97
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-91 578,52	96 830,69	-188 409,21	-194,58
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	184 851,49	162 478,36	22 373,13	13,77
Produits nets sur cessions de val. mob. plac.	404,11	167,48	236,63	141,29
Total des produits financiers	185 255,60	162 645,84	22 609,76	13,90
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	11 644,96	762,69	10 882,27	
Total des charges financières	11 644,96	762,69	10 882,27	
RÉSULTAT FINANCIER	173 610,64	161 883,15	11 727,49	7,24
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	82 032,12	258 713,84	-176 681,72	-68,29

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	82 032,12	258 713,84	-176 681,72	-68,29
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels s/ opérations de gestion	1 535,16	4 580,22	-3 045,06	-66,48
Produits exceptionnels s/ opérations en capital		1 291 500,00	-1 291 500,00	-100,00
Reprises sur provisions et transfert de charges	199 900,43	37 537,24	162 363,19	432,54
Total des produits exceptionnels	201 435,59	1 333 617,46	-1 132 181,87	-84,90
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles s/ opérations de gestion	41,36	4 397,38	-4 356,02	-99,06
Charges exceptionnelles s/ opérations en capital	115 782,67	572 526,06	-456 743,39	-79,78
Dotations exceptionnelles amort. et provisions	32 739,72	47 348,21	-14 608,49	-30,85
Total des charges exceptionnelles	148 563,75	624 271,65	-475 707,90	-76,20
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	52 871,84	709 345,81	-656 473,97	-92,55
Participation des salariés		118 128,00	-118 128,00	-100,00
Impôts sur les bénéfices	-176 402,00	130 582,00	-306 984,00	-235,09
TOTAL DES PRODUITS	24 156 093,72	24 323 555,85	-167 462,13	-0,69
TOTAL DES CHARGES	23 844 787,76	23 604 206,20	240 581,56	1,02
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	311 305,96	719 349,65	-408 043,69	-56,72

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2014, dont le total est de 14.333.651,12 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 24.156.093,72 Euros et dégageant un bénéfice de 311.305,96 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er Janvier 2014 au 31 décembre 2014.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels.

■ FAITS CARACTÉRISTIQUES

Aucun évènement particulier ne caractérise cet exercice clos le 31 décembre 2014.

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Informations générales complémentaires

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts :

- amortissements dérogatoires : 536 892 €

- provisions pour indemnités de retraite constituées au 31/12/2014 : 673 414 €

Crédit impôt compétitivité emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2014 a été constaté au compte 444 - Etat impôt sur les bénéfices pour un montant de 254 794 €, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 699100 - Crédit d'impôt compétitivité emploi.

Le CICE 2013 totalisait 155 880 €. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il a été utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissements, de formation, de recrutement et de consolidation du fonds de roulement.

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de

ANNEXE

recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Valeurs mobilières de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014.

ANNEXE

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Autres postes	491 146,70	21 160,24			512 306,94
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	491 146,70	21 160,24			512 306,94
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	470 969,04	17 840,00	115 782,67		373 026,37
Constructions sur sol propre	7 206 491,04	254 576,05			7 461 067,09
Constructions sur sol d'autrui	471 549,38	69 946,72			541 496,10
Agencements, aménagements des constructions	1 820 144,91	28 393,16			1 848 538,07
Installations techniques, matériel et outillage industriels	956 443,21	84 976,04			1 041 419,25
Matériel de bureau et informatique, mobilier	770 047,03	139 430,53			909 477,56
Divers, emballages récupérables		29 896,10			29 896,10
Immobilisations en cours	30 312,00	1 645 590,42			1 675 902,42
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 725 956,61	2 270 649,02	115 782,67		13 880 822,96
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	762,26				762,26
Prêts et autres immobilisations financières	185 992,60	12 361,67	1 275,85		197 078,42
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	186 754,86	12 361,67	1 275,85		197 840,68
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	12 403 858,17	2 304 170,93	117 058,52		14 590 970,58

ANNEXE

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles	477 724,70	20 741,61		498 466,31
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	477 724,70	20 741,61		498 466,31
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Construction sur sol propre	4 455 199,89	162 203,19	6 105,76	4 611 297,32
Construction sur sol d'autrui	23 841,06	48 258,84		72 099,90
Installations constructions	1 162 482,86	62 134,79		1 224 617,65
Installations techniques	824 755,78	44 614,69		869 370,47
Matériel de bureau, informatique et mobilier	570 469,09	64 144,19		634 613,28
Divers, emballages récupérables		1 962,12		1 962,12
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 036 748,68	383 317,82	6 105,76	7 413 960,74
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	7 514 473,38	404 059,43	6 105,76	7 912 427,05

ANNEXE

■ ÉTAT DES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Amortissements dérogatoires	704 053,23	32 739,72	199 900,43	536 892,52
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	704 053,23	32 739,72	199 900,43	536 892,52
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Charges sociales et fiscales sur congés à payer	440 687,51	232 726,31		673 413,82
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	440 687,51	232 726,31		673 413,82
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION				
Comptes clients	463 344,43	477 551,30	463 344,43	477 551,30
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION	463 344,43	477 551,30	463 344,43	477 551,30
TOTAL DES PROVISIONS	1 608 085,17	743 017,33	663 244,86	1 687 857,64
<i>Dont dotations et reprises d'exploitation</i>		710 277,61	463 344,43	
<i>Dont dotations et reprises exceptionnelles</i>		32 739,72	199 900,43	

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
ÉTAT DES CRÉANCES				
Actif immobilisé				
Autres immobilisations financières	197 078,42		197 078,42	
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	722 321,58	722 321,58		
Autres créances clients	952 143,89	952 143,89		
Personnel et comptes rattachés	2 210,00	2 210,00		
Etat - Impôts sur les bénéfices	462 863,00	462 863,00		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	402 523,62	402 523,62		
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 149,08	6 149,08		
Charges constatées d'avance	310 653,98	310 653,98		
TOTAL DES CRÉANCES	3 055 943,57	2 858 865,15	197 078,42	
	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Empr. & dettes / étab. de crédit à 1 an max (1)	461 862,23	461 862,23		
Empr. & dettes / étab. de crédit à plus d'1 an (1)	867 334,60		867 334,60	
Fournisseurs et comptes rattachés	813 784,02	813 784,02		
Personnel et comptes rattachés	1 419 874,53	1 419 874,53		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 138 467,40	2 138 467,40		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	328 894,30	328 894,30		
Etat - Autres impôts, taxes et assimilés	171 228,03	171 228,03		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	882 170,17	882 170,17		
Autres dettes	102 043,74	102 043,74		
TOTAL DES DETTES	7 185 659,02	6 318 324,42	867 334,60	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

867 334,60

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	290 550,04
Autres créances	6 149,08
Disponibilités	35 122,96
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	331 822,08

ANNEXE

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 058,63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	491 485,77
Dettes fiscales et sociales	2 386 950,71
Autres dettes	49 509,21
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 929 004,32

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	310 653,98
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	310 653,98

ANNEXE

■ CRÉDIT BAIL

	Redevances restant à payer			TOTAL	Valeur de rachat
	Jusqu'à 1 an	+ 1 an à 5 ans	+ 5 ans		
Crédit bail mobilier					
Autres immobilisations corporelles	21 394,00	58 833,00		80 227,00	1 509,00
TOTAL DU CRÉDIT BAIL MOBILIER	21 394,00	58 833,00		80 227,00	1 509,00
TOTAL DU CRÉDIT BAIL	21 394,00	58 833,00		80 227,00	1 509,00

	Valeur d'origine	Redevances de l'exercice	Redevances cumulées	Dotations aux amortissements de l'exercice	Dotations aux amortissements cumulées
Crédit bail mobilier					
Autres immobilisations corporelles	147 159,00	22 852,00	57 860,00	49 054,00	91 554,00
TOTAL DU CRÉDIT BAIL MOBILIER	147 159,00	22 852,00	57 860,00	49 054,00	91 554,00
TOTAL DU CRÉDIT BAIL	147 159,00	22 852,00	57 860,00	49 054,00	91 554,00

ANNEXE**■ ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Au profit de	Engagements donnés
Banque pied de compte caisse d'épargne	150 000,00
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNÉS	150 000,00

Accordés par	Engagements reçus
Caution bancaire immeuble Allende St Herblain	148 609,00
TOTAL DES ENGAGEMENTS RECUS	148 609,00

(extinction : 31/08/2022 -Commission : 0.5% /an)

Engagements en matière de pension et retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour indemnités de départ à la retraite s'élève à 2 115 579 €.

Une provision pour risques et charges à hauteur de 673 414 € figure au passif du bilan pour couvrir une partie de ce risque.

D'autre part, l'association a souscrit un contrat avec un organisme d'assurance pour la couverture des indemnités de fin de carrière. Au 31 décembre 2014, les sommes versées sur ce contrat s'élèvent à environ 1 442 165 €.

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation, institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, le volume d'heures de formation cumulées, relatif aux droits acquis et non exercés au 31/12/2014, est de 21 692 heures.

ANNEXE

■ INFORMATIONS SUR LES HONORAIRES DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

	<u>Montant</u>
Au titre du contrôle légal des comptes annuels	13 500

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013	Variation	
				Montant	%
20500000	Concess et droits similaires	512 306,94	491 146,70	21 160,24	
28050000	Amort concess droits simillair	-498 466,31	-477 724,70	-20 741,61	
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS		13 840,63	13 422,00	418,63	3,12
21100000	Terrains	373 026,37	470 969,04	-97 942,67	
TERRAINS		373 026,37	470 969,04	-97 942,67	-20,80
21300000	Constructions	7 461 067,09	7 206 491,04	254 576,05	
21350000	Agencet aménagt install	1 848 538,07	1 820 144,91	28 393,16	
21450000	Agencements amén s/sol autrui	541 496,10	471 549,38	69 946,72	
28130000	Amort constructions	-4 611 297,32	-4 455 199,89	-156 097,43	
28135000	Amort agt aménagt installation	-1 224 617,65	-1 162 482,86	-62 134,79	
28145000	Amort agenc aménag /sol autrui	-72 099,90	-23 841,06	-48 258,84	
CONSTRUCTIONS		3 943 086,39	3 856 661,52	86 424,87	2,24
21500000	Matériel médical	1 033 856,62	948 880,58	84 976,04	
21550000	Matériel et outillage	7 562,63	7 562,63		
28150000	Amort matériel médical	-864 670,63	-820 745,35	-43 925,28	
28155000	Amort matériel outillage	-4 699,84	-4 010,43	-689,41	
MATÉRIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL		172 048,78	131 687,43	40 361,35	30,65
21830000	Matériel mobilier de bureau	721 484,52	659 719,12	61 765,40	
21840000	Matériel informatique	187 993,04	110 327,91	77 665,13	
21850000	Matériel iprp	29 896,10		29 896,10	
28183000	Amort matériel mob bureau	-590 331,09	-556 599,35	-33 731,74	
28184000	Amort matériel informatique	-44 282,19	-13 869,74	-30 412,45	
28185000	Amortissements matériel iprp	-1 962,12		-1 962,12	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		302 798,26	199 577,94	103 220,32	51,72
23113000	Etude aménagement linné 4ème	720,00		720,00	
23118000	Etude aménagement pornic extension	598 272,79		598 272,79	
23119000	Etude aménagement ste luce	456 979,38	30 312,00	426 667,38	
23119200	Etude aménag st herblain le novalis	618 170,25		618 170,25	
23119300	Etude aménagement clisson	980,00		980,00	
23119400	Etude améng. orvault extension	780,00		780,00	
IMMOBILISATIONS EN COURS		1 675 902,42	30 312,00	1 645 590,42	
26100000	Titres de participation	762,26	762,26		
PARTICIPATIONS		762,26	762,26		
27500000	Dépôts cautionnemt versés	197 078,42	185 992,60	11 085,82	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		197 078,42	185 992,60	11 085,82	5,96
40910000	Fournisseurs avances acomptes	2 568,75		2 568,75	
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS		2 568,75		2 568,75	
41100000	Adhérents	661 593,85	413 877,25	247 716,60	
A REPORTER		661 593,85	413 877,25	247 716,60	

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013	Variation	
			Montant	%
REPORT	661 593,85	413 877,25	247 716,60	
41600000 Adhérents litigieux	722 321,58	606 895,74	115 425,84	
41810000 Adhérents fact à établir	290 550,04	355 888,21	-65 338,17	
49100000 Prov dépréciation créances	-477 551,30	-463 344,43	-14 206,87	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	1 196 914,17	913 316,77	283 597,40	31,05
40980000 Avoirs fournisseurs à recevoir		10 740,60	-10 740,60	
42500000 Personnel avances acomptes	2 210,00		2 210,00	
42870000 Personnel produits à recevoir		4 586,12	-4 586,12	
43700100 Assedic		439,62	-439,62	
44400000 Etat impot sur les bénéfices	462 863,00	140 549,00	322 314,00	
44550000 Tva à décaisser		12 869,48	-12 869,48	
44562001 Tva récup immo 01	97 467,60	578,20	96 889,40	
44566101 Tva récup s/encaiss 01	44 250,88	11 626,88	32 624,00	
44566102 Tva récup s/encaiss 02	27 839,82	30 878,84	-3 039,02	
44566103 Tva récup s/encaissement 03		1 919,55	-1 919,55	
44567000 Crédit de tva	76 419,00		76 419,00	
44570196 Tva collectée cotis 19 60%	69 457,50		69 457,50	
44583000 Tva cpte régult actif	87 088,82	97 878,35	-10 789,53	
44584000 Tva cpte régult passif		124 606,52	-124 606,52	
44870000 Etat produits à recevoir	6 149,08	12 072,00	-5 922,92	
46720000 Débiteurs divers		390 000,00	-390 000,00	
CRÉANCES DIVERSES	873 745,70	838 745,16	35 000,54	4,17
50600000 Sicav	326 529,67	42 530,68	283 998,99	
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	326 529,67	42 530,68	283 998,99	
51200000 Cio	70 512,16	9 429,38	61 082,78	
51200300 Caisse d'épargne	305 570,11	333 782,04	-28 211,93	
51200500 Crédit coopératif		1 501,24	-1 501,24	
51262000 Cio-livret association	79 780,87	693 780,87	-614 000,00	
51263000 Ce- compte placement	4 452 949,29	4 835 713,09	-382 763,80	
51400000 Ccp		19 517,63	-19 517,63	
51880000 Intérêts courus à recevoir	35 122,96		35 122,96	
53100000 Caisse	759,93	888,23	-128,30	
DISPONIBILITÉS	4 944 695,32	5 894 612,48	-949 917,16	-16,12
48600000 Charges constatées d'avance	310 653,98	215 682,69	94 971,29	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	310 653,98	215 682,69	94 971,29	44,03

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013	Variation	
			Montant	%
10520000 Ecart de réévaluation	2 022 604,03	2 022 604,03		
ECARTS DE RÉÉVALUATION	2 022 604,03	2 022 604,03		
10680000 Fonds de réserve	2 558 171,66	2 558 171,66		
AUTRES RÉSERVES	2 558 171,66	2 558 171,66		
11000000 Report à nouveau	1 045 604,11	326 254,46	719 349,65	
REPORT À NOUVEAU	1 045 604,11	326 254,46	719 349,65	220,49
14500000 Amortissements dérogatoires	536 892,52	704 053,23	-167 160,71	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	536 892,52	704 053,23	-167 160,71	-23,74
15820000 Prov indemnités départ retraite	673 413,82	440 687,51	232 726,31	
PROVISIONS POUR CHARGES	673 413,82	440 687,51	232 726,31	52,81
16412600 Emprunt ce + de 5 ans	867 334,60		867 334,60	
16884000 Intérêts courus sur emprunt	1 058,63		1 058,63	
51200500 Crédit coopératif	224 445,57		224 445,57	
51400000 Ccp	236 358,03		236 358,03	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT	1 329 196,83		1 329 196,83	
40100000 Fournisseurs	320 146,71	437 757,53	-117 610,82	
40190000 Fournisseurs examens complémentaire	2 151,54	5 308,77	-3 157,23	
40810000 Fournisseurs fact non parvenue	491 485,77	548 543,50	-57 057,73	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	813 784,02	991 609,80	-177 825,78	-17,93
42100000 Rémunérations dues		39 347,14	-39 347,14	
42500000 Personnel avances acomptes		80,00	-80,00	
42820000 Prov congés payés	896 781,43	885 259,85	11 521,58	
42825000 Prov récupérations	374 093,62	381 131,10	-7 037,48	
42829000 Provision cet	121 400,08	85 337,75	36 062,33	
42840000 Dettes prov pour participation	6,78	118 132,51	-118 125,73	
42860000 Personnel charges à payer	27 592,62	18 146,78	9 445,84	
43100000 Urssaf	667 427,27	590 314,25	77 113,02	
43700200 Irrapri	258 952,89	262 381,73	-3 428,84	
43700300 Igirs	244 693,06	224 690,77	20 002,29	
43700400 Cri prévoyance nc	38 079,77	32 119,28	5 960,49	
43700700 Apri prévoyance tb	14 539,16	14 034,84	504,32	
43700900 Groupe médéric	5 131,63	5 289,24	-157,61	
43701300 Gan santé	92 415,55	95 333,96	-2 918,41	
43701500 Mutuelle mcd	21 379,92	20 599,11	780,81	
43820000 Prov ch soc sur congés payés	421 486,87	416 072,13	5 414,74	
43825000 Prov ch soc sur récupérations	175 823,96	179 131,62	-3 307,66	
43829000 Provision cs/cet	57 057,71	40 108,74	16 948,97	
43860000 Org soc charges à payer	141 479,61	167 900,11	-26 420,50	
44566001 Tva récup biens 01	376,63	595,04	-218,41	
44566103 Tva récup s/encaissement 03	46,57		46,57	
A REPORTER	3 558 765,13	3 576 005,95	-17 240,82	

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013	Variation	
			Montant	%
REPORT	3 558 765,13	3 576 005,95	-17 240,82	
44566200 Tva à régulariser		163,14	-163,14	
44570196 Tva collectée cotis 19 60%		57 706,97	-57 706,97	
44570200 Tva collectée 20 %	157 853,10		157 853,10	
44572000 Tva sur douteux	122 193,00	109 600,61	12 592,39	
44584000 Tva cpte régult passif	48 425,00		48 425,00	
44820000 Prov ch fiscales sur cp	24 482,13	24 167,59	314,54	
44825000 Prov ch fiscales sur récup	10 212,76	10 404,88	-192,12	
44829000 Prov ch.fiscales sur cet	3 314,23	2 329,73	984,50	
44860000 Etat charges à payer	133 218,91	108 657,78	24 561,13	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	4 058 464,26	3 889 036,65	169 427,61	4,36
40400000 Fournisseurs immobilisations	839 306,52		839 306,52	
40470000 Fournisseurs retenues garantie	42 863,65	10 131,61	32 732,04	
40840000 Fournisseurs immos far		6 339,97	-6 339,97	
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS	882 170,17	16 471,58	865 698,59	
41100000 Adhérents	52 534,53		52 534,53	
41980000 Adhérents avoirs à établir	5 509,21	1 126 034,00	-1 120 524,79	
46860000 Divers charges à payer	44 000,00		44 000,00	
AUTRES DETTES	102 043,74	1 126 034,00	-1 023 990,26	-90,94

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
70601001 Cotisation / masse salariale	12 964 857,95	12 189 365,09	775 492,86	
70601002 Cotisation / forfait	6 247 085,36	6 274 263,30	-27 177,94	
70601003 Cotisation / convention	173 646,97	170 315,24	3 331,73	
70602001 Facturation visites embauche	2 122 348,00	2 060 631,00	61 717,00	
70602002 Facturation visites intérim	740 792,00	728 459,00	12 333,00	
70602003 Facturation visites réciprocit	50 544,32	34 454,72	16 089,60	
70602004 Facturation visites saisonnier	10 132,00	476,00	9 656,00	
70602005 Facturation visites inserim	15 708,00	13 688,00	2 020,00	
70602006 Facturation visites prestamed	8 826,00	9 652,00	-826,00	
70602007 Facturation visites employés m	3 672,00	4 127,00	-455,00	
70602008 Facturation visites démonstrat	68,00	272,00	-204,00	
70603001 Facturation absences aux visit	353 683,00	330 466,00	23 217,00	
70603002 Facturation absences visites s	6 528,00	6 865,00	-337,00	
70603003 Facturation absences visites r	2 859,56	1 272,88	1 586,68	
70605005 Cotis adh cond spéciales	1 836,00	1 221,00	615,00	
70620005 Facturation droit d'entrée	41 208,96	37 467,54	3 741,42	
70655000 Facturation diverse		9 584,56	-9 584,56	
PRODUCTION VENDUE : SERVICES	22 743 796,12	21 872 580,33	871 215,79	3,98
74110000 Subvention agéfiph	6 000,00		6 000,00	
74116000 Subvention pôle emploi pdl	2 076,08		2 076,08	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	8 076,08		8 076,08	
78112000 Reprise amort. immos corporelles	6 105,76		6 105,76	
78173000 Reprise sur prov dép créances	463 344,43	469 250,62	-5 906,19	
79111000 Transfert ch - rembt sinistre		10 232,21	-10 232,21	
79165000 Transfert ch formation continue	392 706,73	343 573,84	49 132,89	
79165100 Transfert charges de personnel	6 103,54		6 103,54	
79165200 Transfer ch indemnités retraite	148 409,48	131 089,00	17 320,48	
REPRISES / AMORT. ET PROVIS. TRANSFERTS DE CHARGES	1 016 669,94	954 145,67	62 524,27	6,55
75800000 Produits divers gestion cour	3,12	0,95	2,17	
75820000 Profits divers	27,97	38,26	-10,29	
75859999 Prod accessoires - récup frais	829,30	527,34	301,96	
AUTRES PRODUITS	860,39	566,55	293,84	51,86
60400000 Achat études et prest services	341 297,55	301 928,06	39 369,49	
60410000 Achats & prest serv informat	59 169,41	204 314,60	-145 145,19	
60510000 Achat matériel équip travaux	51 468,19		51 468,19	
60610000 Gaz et électricité	98 838,54	99 641,28	-802,74	
60611000 Eau	6 292,74	6 579,06	-286,32	
60612000 Carburants lubrifiants	1 339,34	1 457,30	-117,96	
60630000 Petit outill fournt atelier	7 103,38	7 827,70	-724,32	
60630500 Produits d'entretien	6 877,89	6 597,18	280,71	
60640000 Fournitures de bureau	121 117,56	162 203,23	-41 085,67	
60640200 Petit matériel informatique	9 733,23	31 374,96	-21 641,73	
60645000 Imprimés adh et divers	13 222,35	-770,29	13 992,64	
A REPORTER	716 460,18	821 153,08	-104 692,90	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	716 460,18	821 153,08	-104 692,90	
60646000 Signalétique centres	1 599,50		1 599,50	
60680100 Prod pharma fournt médicales	39 299,68	25 835,08	13 464,60	
60680600 Petit matériel médical	11 199,23	9 289,00	1 910,23	
60680700 Mat,riel et fournitures iprp	6 155,61	6 233,79	-78,18	
61100200 Travaux info paye	60 825,31	62 373,09	-1 547,78	
61150100 Examens spécialistes	61 117,20	61 725,55	-608,35	
61150200 Analyses laboratoires	110 989,87	138 802,53	-27 812,66	
61220000 Crédit-bail mobilier	22 852,49	20 629,44	2 223,05	
61320000 Locations immobilières	676 385,96	182 740,11	493 645,85	
61321000 Loc immob impressionnistes	85 671,13	25 359,31	60 311,82	
61350000 Locations mobilières	268 461,10	298 346,81	-29 885,71	
61410000 Charges de copropriété	166 584,41	67 553,06	99 031,35	
61521000 Entret maintenance immeubles	244 596,08	368 960,94	-124 364,86	
61522000 Réparations immeubles	74 161,17	52 670,08	21 491,09	
61551100 Réparations matériel médical	12 776,22	11 287,64	1 488,58	
61553000 Entret maintenance mat mobilie	3 958,00	8 092,16	-4 134,16	
61553100 Réparations mat mobilier	97,92		97,92	
61553200 Réparations mat informatique	3 455,00	1 598,00	1 857,00	
61554000 Entretien véhicules	830,75	4 335,65	-3 504,90	
61555000 Entretien linge	19 876,73	21 762,34	-1 885,61	
61556000 Réparation matériel iprp	3 668,36	3 796,59	-128,23	
61561000 Maintenance informatique	26 337,07	33 512,50	-7 175,43	
61610100 Ass véhicules	1 851,03	945,37	905,66	
61610200 Ass rc perte exploitation	15 272,69	19 835,41	-4 562,72	
61610400 Ass multirisques	12 527,00	28 143,72	-15 616,72	
61610500 Ass groupe	21 088,28	22 446,58	-1 358,30	
61610600 Assurances diverses	958,49	888,66	69,83	
61620000 Ass dommages construction	2 088,47	5 752,75	-3 664,28	
61640000 Ass responsabilité dirigeants	1 299,28	2 408,90	-1 109,62	
61820000 Documentation	26 334,51	23 537,16	2 797,35	
61830000 Communication	22 932,01	9 054,09	13 877,92	
62119200 Intérimaires auxill médicaux	104 915,36	186 446,39	-81 531,03	
62119300 Intérimaires serv administrati	43 923,04	18 585,23	25 337,81	
62140000 Internes	12 368,05	13 873,14	-1 505,09	
62260000 Honoraires administratifs	61 887,16	239 229,74	-177 342,58	
62261000 Honoraires informatique	2 430,00		2 430,00	
62310000 Publicit, et annonces	15 423,48	7 289,00	8 134,48	
62380000 Dons et pourboires	200,00	400,00	-200,00	
62480000 Transports divers	439,41		439,41	
62510000 Dépl du personnel	160 592,30	177 272,04	-16 679,74	
62511000 Dépl congrés journées médicale	1 917,47	7 476,95	-5 559,48	
62520100 Dépl du président	1 545,74	1 166,96	378,78	
62520200 Dépl de la direction	2 090,90	1 317,86	773,04	
62520300 Dépl des administrateurs	250,61	42,89	207,72	
62520400 Dépl membres commissions	1 005,92	1 228,44	-222,52	
62520500 Dépl divers		1 549,82	-1 549,82	
A REPORTER	3 130 700,17	2 994 947,85	135 752,32	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	3 130 700,17	2 994 947,85	135 752,32	
62570000 Réceptions	16 740,81	11 067,80	5 673,01	
62610000 Frais postaux	177 840,64	169 881,13	7 959,51	
62620000 Téléphone	71 562,73	59 614,81	11 947,92	
62625000 Frais opérateur télécom	24 235,73	71 491,14	-47 255,41	
62630000 Liens informatiques	100 504,00	47 988,00	52 516,00	
62700000 Services bancaires	5 338,18	5 185,93	152,25	
62810000 Cotisations	51 539,00	80 703,85	-29 164,85	
62844000 Rétrocession cotis (réciproci	68,00	68,00		
62845000 Services extérieurs divers		1 584,81	-1 584,81	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	3 578 529,26	3 442 533,32	135 995,94	3,95
63120000 Taxe d'apprentissage	76 932,00	74 209,00	2 723,00	
63331000 Format profess frais inscripti	20 300,16	1 955,03	18 345,13	
63332000 Format profess frais déplt	44 845,12	35 431,75	9 413,37	
63333000 Format profess organ collecteu	666 473,23	609 004,02	57 469,21	
63335000 Allocation formation dif	3 464,12	2 069,67	1 394,45	
63336000 Format profess asst	6 259,24	8 788,76	-2 529,52	
63337000 Formation collective		3 390,00	-3 390,00	
63340000 Taxe investisst logement	52 485,19	50 597,33	1 887,86	
63511500 Cotisation foncière des entrep	74 787,00	69 997,00	4 790,00	
63511600 Cotisation valeur ajoutée entr	278 928,00	249 608,00	29 320,00	
63512000 Taxes foncières	81 885,50	103 874,01	-21 988,51	
63516000 Ifa		20 500,00	-20 500,00	
63780000 Taxes diverses	8 569,10	12 578,68	-4 009,58	
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	1 314 928,66	1 242 003,25	72 925,41	5,87
64110000 Salaires du personnel	11 563 224,19	11 069 806,09	493 418,10	
64112000 Avantage en nature	6 103,54		6 103,54	
64117000 Cet non exo	14 740,66	16 222,05	-1 481,39	
64118000 Prime transport public	3 984,63	2 879,43	1 105,20	
64119000 Prime transport facultative	22 316,00	20 193,00	2 123,00	
64120000 Prov congés payés	17 250,86	-54 731,08	71 981,94	
64140000 Indt ss et prévoyance exo char	203 394,38	192 938,70	10 455,68	
64145000 Indemnité de retraite	68 745,65	140 415,00	-71 669,35	
64146000 Primes de précarité	11 050,36	3 209,44	7 840,92	
64148000 Indemnité licenciement	44 000,00	83 638,89	-39 638,89	
64148100 Ind rup convent	28 818,00		28 818,00	
64160000 Prov récupérations	-10 537,26	87 780,31	-98 317,57	
64170000 Provision cet	53 995,86	-38 181,85	92 177,71	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	12 027 086,87	11 524 169,98	502 916,89	4,36
64502000 Cotis gan santé prév cadres	276 128,04	284 308,50	-8 180,46	
64505000 Cotis mutuelle mcd	170 189,73	156 703,03	13 486,70	
64510000 Cotis urssaf	3 368 670,25	3 201 224,21	167 446,04	
64511000 Urssaf forfait social s/part	4 026,58	37 448,85	-33 422,27	
64521000 Cotis irrapri retraite	608 460,13	609 818,45	-1 358,32	
A REPORTER	4 427 474,73	4 289 503,04	137 971,69	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	4 427 474,73	4 289 503,04	137 971,69	
64530000 Cotis igirs retraite	559 797,76	525 739,90	34 057,86	
64540000 Cotis assédic	488 994,22	466 234,71	22 759,51	
64550000 Cotis ocirp prév ta	14 504,13	14 548,12	-43,99	
64551000 Cotis apri prév tb	35 873,57	36 058,89	-185,32	
64580000 Cotis cri prévoyance nc	87 951,40	79 224,44	8 726,96	
64720000 Comité entrep subventions	79 894,28	76 458,18	3 436,10	
64725000 Comité entrep fonctionnement	23 498,32	22 487,69	1 010,63	
64760000 Abondement s/participations	20 137,16	52 152,50	-32 015,34	
64810000 Chèques dejeuners	169 037,63	164 470,32	4 567,31	
64855000 Frais réunion personnel	613,95	437,57	176,38	
64870000 Autres charges de personnel	2 735,33	2 021,65	713,68	
64875000 Médaille travail primes	9 541,00	4 284,00	5 257,00	
64910000 Indt prévoyance médecins	-70 272,99	-45 411,82	-24 861,17	
64911000 Indt prévoyance secrétaires	-72 546,03	-109 810,48	37 264,45	
64912000 Indt prévoyance administratif	-59 616,79	-37 465,49	-22 151,30	
64914000 Indt prévoyance iprp	-28 884,04	-6 870,10	-22 013,94	
64915000 Indt prévoyance asst	-9 192,99	-13 261,97	4 068,98	
64916000 Indt prévoyance infirmiers	-71 145,60	-28 740,66	-42 404,94	
64917000 Indt prévoyance formatrices	-220,75	-13 372,23	13 151,48	
64919000 Remboursement paierie dpt la	-365,76		-365,76	
CHARGES SOCIALES	5 607 808,53	5 478 688,26	129 120,27	2,36
68111000 Dot amort immo incorporelles	20 741,61	14 252,69	6 488,92	
68112000 Dot amort immo corporelles	383 317,59	376 011,73	7 305,86	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS S/ IMMOBILISATIONS	404 059,20	390 264,42	13 794,78	3,53
68174000 Dot prov dépréciation créances	477 551,30	463 344,43	14 206,87	
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	477 551,30	463 344,43	14 206,87	3,07
68150000 Dot prov risques charges expl	232 726,31	2 799,00	229 927,31	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	232 726,31	2 799,00	229 927,31	
65100000 Redevances logiciels	109 935,14	104 435,73	5 499,41	
65400000 Pertes sur créances irrécouvra	108 126,00	82 182,21	25 943,79	
65800000 Ecart arrondis débit	3,96	4,99	-1,03	
65820000 Pertes diverses	225,82	36,27	189,55	
AUTRES CHARGES	218 290,92	186 659,20	31 631,72	16,95
76800000 Autres produits financiers	184 851,49	162 478,36	22 373,13	
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS	184 851,49	162 478,36	22 373,13	13,77
76700000 Prod sur cession val mob place	404,11	167,48	236,63	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VAL. MOB. PLAC.	404,11	167,48	236,63	141,29
66110000 Intérêts sur emprunt billet financi	11 644,96	762,69	10 882,27	
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	11 644,96	762,69	10 882,27	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
77100000 Prod exceptionnels de gestion	23,16	834,12	-810,96	
77200000 Produits sur exercices antérie	1 512,00	3 746,10	-2 234,10	
PRODUITS EXCEPTIONNELS S/ OPÉRATIONS DE GESTION	1 535,16	4 580,22	-3 045,06	-66,48
77520000 Produits cession éléments d'actif		1 291 500,00	-1 291 500,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS S/ OPÉRATIONS EN CAPITAL		1 291 500,00	-1 291 500,00	
78725000 Reprise amortissements dérogat	199 900,43	37 537,24	162 363,19	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERT DE CHARGES	199 900,43	37 537,24	162 363,19	432,54
67100000 Ch except sur opération gestion	41,36	4 397,38	-4 356,02	
CHARGES EXCEPTIONNELLES S/ OPÉRATIONS DE GESTION	41,36	4 397,38	-4 356,02	-99,06
67500000 Valeur cptble élém actif cédés	115 782,67	572 251,14	-456 468,47	
67880000 Charges exceptionnelles		274,92	-274,92	
CHARGES EXCEPTIONNELLES S/ OPÉRATIONS EN CAPITAL	115 782,67	572 526,06	-456 743,39	-79,78
68725000 Dotation dérogatoire	32 739,72	47 348,21	-14 608,49	
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AMORT. ET PROVISIONS	32 739,72	47 348,21	-14 608,49	-30,85
69100000 Participation des salariés		118 128,00	-118 128,00	
PARTICIPATION DES SALARIÉS		118 128,00	-118 128,00	
69510000 Impôt sur les bénéfices	78 392,00	286 462,00	-208 070,00	
69511000 Crédit impôt compétitivité emp		-155 880,00	155 880,00	
69910000 Crédit impôt compétitivité emploi	-254 794,00		-254 794,00	
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	-176 402,00	130 582,00	-306 984,00	

ANALYSE DE LA MARGE BRUTE

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)		Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	
		%		%
Production vendue	22 743 796	100,00	21 872 580	100,00
Production de l'exercice	22 743 796	100,00	21 872 580	100,00
Achats sous-traitance	451 935	1,99	506 243	2,31
Marge sur coût d'achat	22 291 861	98,01	21 366 338	97,69
PRODUCTION TOTALE	22 743 796	100,00	21 872 580	100,00
COÛT D'ACHAT TOTAL	451 935	1,99	506 243	2,31
MARGE TOTALE	22 291 861	98,01	21 366 338	97,69

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)		Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	
		%		%
PRODUCTION	22 743 796	100,00	21 872 580	100,00
COÛT D'ACHAT	451 935	1,99	506 243	2,31
MARGE	22 291 861	98,01	21 366 338	97,69
Achats fournitures consommables	322 779	1,42	356 268	1,63
Autres charges externes	2 803 815	12,33	2 580 022	11,80
Consommation externe	3 126 594	13,75	2 936 291	13,42
VALEUR AJOUTÉE	19 165 267	84,27	18 430 047	84,26
- Subventions	8 076	0,04		
Impôts et taxes	1 314 929	5,78	1 242 003	5,68
Charges de personnel	17 634 895	77,54	17 002 858	77,74
	18 941 748	83,28	18 244 861	83,41
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	223 519	0,98	185 186	0,85
Dotations aux amortissements	404 059	1,78	390 264	1,78
- Reprises sur amortissements	6 106	0,03		
Dotations aux provisions	710 278	3,12	466 143	2,13
- Reprises sur provisions	463 344	2,04	469 251	2,15
Autres charges	-328 929	-1,45	-288 004	-1,32
- Autres produits	860		567	
- Transferts de charges			10 232	0,05
	315 097	1,39	88 355	0,40
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-91 579	-0,40	96 831	0,44
Produits financiers	185 256	0,81	162 646	0,74
- Charges financières	11 645	0,05	763	
Résultat financier	173 611	0,76	161 883	0,74
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	82 032	0,36	258 714	1,18
Produits exceptionnels	201 436	0,89	1 333 617	6,10
- Charges exceptionnelles	148 564	0,65	624 272	2,85
Résultat exceptionnel	52 872	0,23	709 346	3,24
RÉSULTAT DE L'EXERCICE AVANT IMPÔTS	134 904	0,59	968 060	4,43
- Participations des salariés			118 128	0,54
- Impôts sur les bénéfices	-176 402	-0,78	130 582	0,60
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	311 306	1,37	719 350	3,29

PRODUCTION TOTALE

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)
70601001 Cotisation / masse salariale	12 964 857,95	12 189 365,09
70601002 Cotisation / forfait	6 247 085,36	6 274 263,30
70601003 Cotisation / convention	173 646,97	170 315,24
70602001 Facturation visites embauche	2 122 348,00	2 060 631,00
70602002 Facturation visites intérim	740 792,00	728 459,00
70602003 Facturation visites réciprocit	50 544,32	34 454,72
70602004 Facturation visites saisonnier	10 132,00	476,00
70602005 Facturation visites inserim	15 708,00	13 688,00
70602006 Facturation visites prestamed	8 826,00	9 652,00
70602007 Facturation visites employés m	3 672,00	4 127,00
70602008 Facturation visites démonstrat	68,00	272,00
70603001 Facturation absences aux visit	353 683,00	330 466,00
70603002 Facturation absences visites s	6 528,00	6 865,00
70603003 Facturation absences visites r	2 859,56	1 272,88
70605005 Cotis adh cond spéciales	1 836,00	1 221,00
70620005 Facturation droit d'entrée	41 208,96	37 467,54
70655000 Facturation diverse		9 584,56
PRODUCTION VENDUE	22 743 796,12	21 872 580,33
PRODUCTION DE L'EXERCICE	22 743 796,12	21 872 580,33
TOTAL PRODUCTION	22 743 796,12	21 872 580,33

COÛT D'ACHAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)
60400000 Achat études et prest services	341 297,55	301 928,06
60410000 Achats & prest serv informat	59 169,41	204 314,60
60510000 Achat matériel équip travaux	51 468,19	
ACHATS SOUS-TRAITANCE	451 935,15	506 242,66
TOTAL COÛT D'ACHAT	451 935,15	506 242,66

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)
60610000 Gaz et électricité	98 838,54	99 641,28
60611000 Eau	6 292,74	6 579,06
60612000 Carburants lubrifiants	1 339,34	1 457,30
60630000 Petit outill fournt atelier	7 103,38	7 827,70
60630500 Produits d'entretien	6 877,89	6 597,18
60640000 Fournitures de bureau	121 117,56	162 203,23
60640200 Petit matériel informatique	9 733,23	31 374,96
60645000 Imprimés adh et divers	13 222,35	-770,29
60646000 Signalétique centres	1 599,50	
60680100 Prod pharma fournt médicales	39 299,68	25 835,08
60680600 Petit matériel médical	11 199,23	9 289,00
60680700 Mat,riel et fournitures iprp	6 155,61	6 233,79
ACHATS FOURNITURES CONSOMMABLES	322 779,05	356 268,29
61100200 Travaux info paye	60 825,31	62 373,09
61150100 Examens spécialistes	61 117,20	61 725,55
61150200 Analyses laboratoires	110 989,87	138 802,53
61220000 Crédit-bail mobilier	22 852,49	20 629,44
61320000 Locations immobilières	676 385,96	182 740,11
61321000 Loc immob impressionnistes	85 671,13	25 359,31
61350000 Locations mobilières	268 461,10	298 346,81
61410000 Charges de copropriété	166 584,41	67 553,06
61521000 Entret maintenance immeubles	244 596,08	368 960,94
61522000 Réparations immeubles	74 161,17	52 670,08
61551100 Réparations matériel médical	12 776,22	11 287,64
61553000 Entret maintenance mat mobilie	3 958,00	8 092,16
61553100 Réparations mat mobilier	97,92	
61553200 Réparations mat informatique	3 455,00	1 598,00
61554000 Entretien véhicules	830,75	4 335,65
61555000 Entretien linge	19 876,73	21 762,34
61556000 Réparation matériel iprp	3 668,36	3 796,59
61561000 Maintenance informatique	26 337,07	33 512,50
61610100 Ass véhicules	1 851,03	945,37
61610200 Ass rc perte exploitation	15 272,69	19 835,41
61610400 Ass multirisques	12 527,00	28 143,72
61610500 Ass groupe	21 088,28	22 446,58
61610600 Assurances diverses	958,49	888,66
61620000 Ass dommages construction	2 088,47	5 752,75
61640000 Ass responsabilité dirigeants	1 299,28	2 408,90
61820000 Documentation	26 334,51	23 537,16
61830000 Communication	22 932,01	9 054,09
62119200 Intérimaires auxill médicaux	104 915,36	186 446,39
62119300 Intérimaires serv administrati	43 923,04	18 585,23
62140000 Internes	12 368,05	13 873,14
62260000 Honoraires administratifs	61 887,16	239 229,74
62261000 Honoraires informatique	2 430,00	
62310000 Publicit, et annonces	15 423,48	7 289,00
62380000 Dons et pourboires	200,00	400,00
A REPORTER	2 188 143,62	1 942 381,94

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)
REPORT	2 188 143,62	1 942 381,94
62480000 Transports divers	439,41	
62510000 Dépl du personnel	160 592,30	177 272,04
62511000 Dépl congrés journées médicale	1 917,47	7 476,95
62520100 Dépl du président	1 545,74	1 166,96
62520200 Dépl de la direction	2 090,90	1 317,86
62520300 Dépl des administrateurs	250,61	42,89
62520400 Dépl membres commissions	1 005,92	1 228,44
62520500 Dépl divers		1 549,82
62570000 Réceptions	16 740,81	11 067,80
62610000 Frais postaux	177 840,64	169 881,13
62620000 Téléphone	71 562,73	59 614,81
62625000 Frais opérateur télécom	24 235,73	71 491,14
62630000 Liens informatiques	100 504,00	47 988,00
62700000 Services bancaires	5 338,18	5 185,93
62810000 Cotisations	51 539,00	80 703,85
62844000 Rétrocession cotis (réciproci	68,00	68,00
62845000 Services extérieurs divers		1 584,81
AUTRES CHARGES EXTERNES	2 803 815,06	2 580 022,37
74110000 Subvention agéfiph	6 000,00	
74116000 Subvention pôle emploi pdl	2 076,08	
SUBVENTIONS	8 076,08	
63120000 Taxe d'apprentissage	76 932,00	74 209,00
63331000 Format profess frais inscripti	20 300,16	1 955,03
63332000 Format profess frais déplt	44 845,12	35 431,75
63333000 Format profess organ collecteu	666 473,23	609 004,02
63335000 Allocation formation dif	3 464,12	2 069,67
63336000 Format profess asst	6 259,24	8 788,76
63337000 Formation collective		3 390,00
63340000 Taxe investisst logement	52 485,19	50 597,33
63511500 Cotisation foncière des entrep	74 787,00	69 997,00
63511600 Cotisation valeur ajoutée entr	278 928,00	249 608,00
63512000 Taxes foncières	81 885,50	103 874,01
63516000 Ifa		20 500,00
63780000 Taxes diverses	8 569,10	12 578,68
IMPÔTS ET TAXES	1 314 928,66	1 242 003,25
64110000 Salaires du personnel	11 563 224,19	11 069 806,09
64112000 Avantage en nature	6 103,54	
64117000 Cet non exo	14 740,66	16 222,05
64118000 Prime transport public	3 984,63	2 879,43
64119000 Prime transport facultative	22 316,00	20 193,00
64120000 Prov congés payés	17 250,86	-54 731,08
64140000 Indt ss et prévoyance exo char	203 394,38	192 938,70
64145000 Indemnité de retraite	68 745,65	140 415,00
A REPORTER	11 899 759,91	11 387 723,19

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)
REPORT	11 899 759,91	11 387 723,19
64146000 Primes de précarité	11 050,36	3 209,44
64148000 Indemnité licenciement	44 000,00	83 638,89
64148100 Ind rup convent	28 818,00	
64160000 Prov récupérations	-10 537,26	87 780,31
64170000 Provision cet	53 995,86	-38 181,85
64502000 Cotis gan santé prév cadres	276 128,04	284 308,50
64505000 Cotis mutuelle mcd	170 189,73	156 703,03
64510000 Cotis urssaf	3 368 670,25	3 201 224,21
64511000 Urssaf forfait social s/part	4 026,58	37 448,85
64521000 Cotis irrapri retraite	608 460,13	609 818,45
64530000 Cotis igirs retraite	559 797,76	525 739,90
64540000 Cotis assédic	488 994,22	466 234,71
64550000 Cotis ocirp prév ta	14 504,13	14 548,12
64551000 Cotis apri prév tb	35 873,57	36 058,89
64580000 Cotis cri prévoyance nc	87 951,40	79 224,44
64720000 Comité entrep subventions	79 894,28	76 458,18
64725000 Comité entrep fonctionnement	23 498,32	22 487,69
64760000 Abondement s/participations	20 137,16	52 152,50
64810000 Chèques dejeuners	169 037,63	164 470,32
64855000 Frais réunion personnel	613,95	437,57
64870000 Autres charges de personnel	2 735,33	2 021,65
64875000 Médaille travail primes	9 541,00	4 284,00
64910000 Indt prévoyance médecins	-70 272,99	-45 411,82
64911000 Indt prévoyance secrétaires	-72 546,03	-109 810,48
64912000 Indt prévoyance administratif	-59 616,79	-37 465,49
64914000 Indt prévoyance iprp	-28 884,04	-6 870,10
64915000 Indt prévoyance asst	-9 192,99	-13 261,97
64916000 Indt prévoyance infirmiers	-71 145,60	-28 740,66
64917000 Indt prévoyance formatrices	-220,75	-13 372,23
64919000 Remboursement paierie dpt la	-365,76	
CHARGES DE PERSONNEL	17 634 895,40	17 002 858,24
68111000 Dot amort immo incorporelles	20 741,61	14 252,69
68112000 Dot amort immo corporelles	383 317,59	376 011,73
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	404 059,20	390 264,42
78112000 Reprise amort. immos corporelles	6 105,76	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS	6 105,76	
68150000 Dot prov risques charges expl	232 726,31	2 799,00
68174000 Dot prov dépréciation créances	477 551,30	463 344,43
DOTATIONS AUX PROVISIONS	710 277,61	466 143,43
78173000 Reprise sur prov dép créances	463 344,43	469 250,62
REPRISES SUR PROVISIONS	463 344,43	469 250,62

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)
65100000 Redevances logiciels	109 935,14	104 435,73
65400000 Pertes sur créances irrécouvra	108 126,00	82 182,21
65800000 Ecart arrondis débit	3,96	4,99
65820000 Pertes diverses	225,82	36,27
79165000 Transfert ch formation continue	-392 706,73	-343 573,84
79165100 Transfert charges de personnel	-6 103,54	
79165200 Transfer ch indemnités retraite	-148 409,48	-131 089,00
AUTRES CHARGES	-328 928,83	-288 003,64
75800000 Produits divers gestion cour	3,12	0,95
75820000 Profits divers	27,97	38,26
75859999 Prod accessoires - récup frais	829,30	527,34
AUTRES PRODUITS	860,39	566,55
79111000 Transfert ch - rembt sinistre		10 232,21
TRANSFERTS DE CHARGES		10 232,21
76700000 Prod sur cession val mob place	404,11	167,48
76800000 Autres produits financiers	184 851,49	162 478,36
PRODUITS FINANCIERS	185 255,60	162 645,84
66110000 Intérêts sur emprunt billet financi	11 644,96	762,69
CHARGES FINANCIÈRES	11 644,96	762,69
77100000 Prod exceptionnels de gestion	23,16	834,12
77200000 Produits sur exercices antérie	1 512,00	3 746,10
77520000 Produits cession éléments d'actif		1 291 500,00
78725000 Reprise amortissements dérogat	199 900,43	37 537,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS	201 435,59	1 333 617,46
67100000 Ch except sur opération gestion	41,36	4 397,38
67500000 Valeur cptble élém actif cédés	115 782,67	572 251,14
67880000 Charges exceptionnelles		274,92
68725000 Dotation dérogatoire	32 739,72	47 348,21
CHARGES EXCEPTIONNELLES	148 563,75	624 271,65
69100000 Participation des salariés		118 128,00
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS		118 128,00
69510000 Impôt sur les bénéfices	78 392,00	286 462,00
69511000 Crédit impôt compétitivité emp		-155 880,00
69910000 Crédit impôt compétitivité emploi	-254 794,00	
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	-176 402,00	130 582,00

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

■ A PARTIR DES POSTES DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013	Variation
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	223 518,88	185 185,52	38 333,36
+ Transfert de charges (d'exploitation)		10 232,21	-10 232,21
+ Autres produits d'exploitation	860,39	566,55	293,84
- Autres charges d'exploitation	328 928,83	288 003,64	40 925,19
+ Produits financiers (a)	185 255,60	162 645,84	22 609,76
- Charges financières (b)	-11 644,96	-762,69	-10 882,27
+ Produits exceptionnels (c)	1 535,16	4 580,22	-3 045,06
- Charges exceptionnelles (d)	-41,36	-4 672,30	4 630,94
- Participations des salariés		-118 128,00	118 128,00
- Impôts sur les bénéfices	176 402,00	-130 582,00	306 984,00
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	904 814,54	397 068,99	507 745,55

(a) Sauf reprises sur provisions (786)

(b) Sauf dotations aux amortissements et aux provisions financières (686)

(c) Sauf : - produits des cessions d'immobilisations (775)

- quote part des subv. d'investissements virée au résultat de l'ex. (777)

- reprises sur provisions exceptionnelles (787)

(d) Sauf : - valeur comptable des immobilisations cédées (675)

- dotations aux amortissements et aux provisions exceptionnelles (687)

■ A PARTIR DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013	Variation
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	311 305,96	719 349,65	-408 043,69
+ Dotations aux amortissements charges d'exploitation	404 059,20	390 264,42	13 794,78
- Reprises sur amortissements	-6 105,76		-6 105,76
+ Dotations aux provisions charges d'exploitation	710 277,61	466 143,43	244 134,18
+ Dotations aux provisions charges exceptionnelles	32 739,72	47 348,21	-14 608,49
- Reprises sur provisions d'exploitation	-463 344,43	-469 250,62	5 906,19
- Reprises sur provisions exceptionnelles	-199 900,43	-37 537,24	-162 363,19
- Prix de vente des immobilisations cédées		-1 291 500,00	1 291 500,00
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	115 782,67	572 251,14	-456 468,47
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	904 814,54	397 068,99	507 745,55

TABLEAU DE FINANCEMENT I

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013
Variation du fonds de roulement net global		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	904 814,54	397 068,99
Cessions d'immobilisations corporelles		1 291 500,00
Augmentation des dettes financières (a) (b)	868 530,75	
RESSOURCES DURABLES	1 773 345,29	1 688 568,99
Acquisitions d'immobilisations corporelles	2 304 171,00	1 057 023,00
EMPLOIS STABLES	2 304 171,00	1 057 023,00
RESSOURCE NETTE		631 545,99
EMPLOI NET	-530 825,71	

(a) Sauf concours bancaires et soldes créditeurs de banques

(b) Hors primes de remboursements des obligations

TABLEAU DE FINANCEMENT II

	2014	2013	Besoins(-) Dégagements (+)	
			2014	2013
Variation des actifs d'exploitation				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 568,75		-2 568,75	
Créances clients, compt. rattachés, autr.créances (a)	2 298 534,55	1 899 961,85	-398 572,70	
Variation des dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs, compt. rattachés, autr. dettes (b)	4 930 285,24	5 888 467,94	-958 182,70	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION	-2 629 181,94	-3 988 506,09	-1 359 324,15	490 531,00
Autres débiteurs (a) (c)	595 453,56	531 127,20	-64 326,36	
Autres créditeurs (b)	927 235,58	134 604,09	792 631,49	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION	-331 782,02	396 523,11	728 305,13	5 726,01
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 960 963,96	-3 591 982,98	-631 019,02	496 257,01
Valeurs mobilières de placement	326 529,67	42 530,68	-283 998,99	
Disponibilités	4 909 572,36	5 894 612,48	985 040,12	
Concours bancaires et soldes créditeurs de banques	460 803,60		460 803,60	
TRESORERIE	4 775 298,43	5 937 143,16	1 161 844,73	
TRESORERIE	4 775 298,43	5 937 143,16	1 161 844,73	-1 127 803,00
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	1 814 334,47	2 345 160,18		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (Ressource Nette)			530 825,71	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (Emploi Net)				-631 545,99

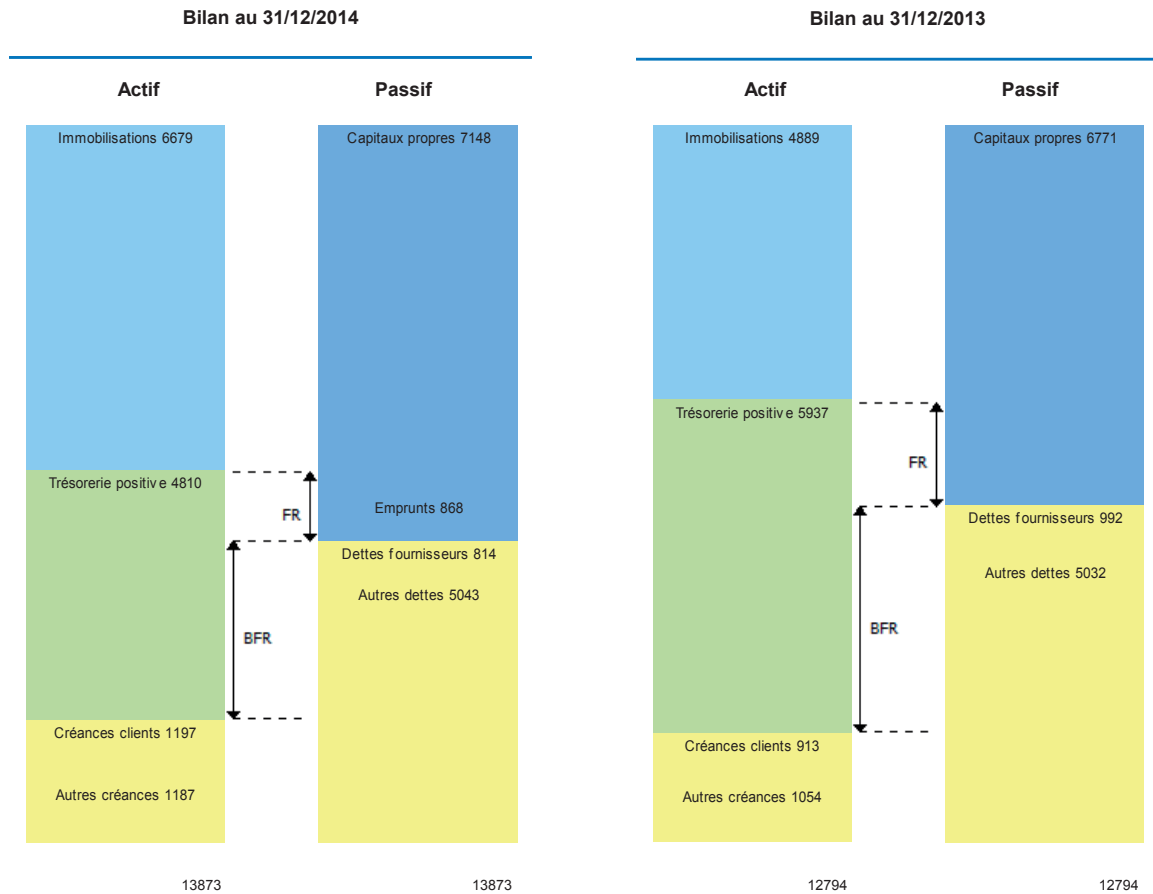
(a) y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(b) y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(c) y compris valeurs mobilières de placement

ANALYSE FINANCIÈRE (montants exprimés en milliers d'euros)

■ REPRÉSENTATION GRAPHIQUE



Cette représentation est effectuée à partir des valeurs nettes du bilan ; ce qui peut engendrer des écarts (provisions) par rapport au tableau de financement. L'analyse graphique requiert s'il y a lieu des compensations (trésorerie active et passive) ou des reclassements (capitaux propres négatifs) qui modifient les totaux du bilan.

■ INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

	Actif	Passif	Ecarts		Actif	Passif	Ecarts
FR	6 679	8 016	1 337	FR	4 889	6 771	1 882
BFR	2 384	5 856	-3 472	BFR	1 968	6 023	-4 055
Trésorerie positive			4810	Trésorerie positive			5937

Variation de la trésorerie pendant l'exercice -1127

Trésorerie = Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement

FR = Fonds de roulement

BFR = Besoin en fonds de roulement

C'est la trésorerie qui équilibre cette différence et qui permet ainsi d'ajuster le besoin en fonds de roulement et le fonds de roulement.

La trésorerie comprend, s'il y en a, les valeurs mobilières de placement.

www.sstrn.fr



SSTRN – Service de Santé au Travail de la Région Nantaise
2, rue Linné – BP 38549 – 44185 NANTES Cedex 4
Tél. : 02 40 44 26 00 – Fax : 02 40 44 26 10
SIRET : 788 354 843 00021 – Code APE : 8621 Z

