

RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL 2014

- BILAN
- COMPTE DE RESULTATS
- RAPPORT DU PRESIDENT
- TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES
- TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE
- ANNEXE
- ATTESTATION DU RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL
- RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

| | Brut | Amortiss. provisions | Net au 30/06/2014 | Net au 30/06/2013 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobil. incorporelles | | | | |
| Fonds commercial | 278 982 | 0 | 278 982 | 278 982 |
| Autres immob.incorp/av. acpt | 28 887 | 27 760 | 1 127 | 2 705 |
| Immobil. corporelles | | | | |
| Terrains | 2 492 111 | 0 | 2 492 111 | 2 492 111 |
| Constructions | 9 779 902 | 6 940 470 | 2 839 432 | 3 168 110 |
| Inst.techn.mat.et out.indust | 1 626 156 | 1 547 306 | 78 850 | 76 584 |
| Autres immobilisations corp. | 177 743 | 172 241 | 5 502 | 12 467 |
| Immob. en cours / av. acptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immobil. financières | | | | |
| Participations & créances ra | 205 384 | 0 | 205 384 | 205 384 |
| Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations finan | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 14 589 165 | 8 687 777 | 5 901 388 | 6 236 343 |
| * ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Matières premières, approvis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de product. de bien | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de product. de serv | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits interméd. et finis | 6 692 | 0 | 6 692 | 6 692 |
| Marchandises | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 10 703 | 0 | 10 703 | 0 |
| Fournisseurs débiteurs | 1 101 | 0 | 1 101 | 1 173 |
| Personnel | 1 350 | 0 | 1 350 | 900 |
| Etat impôts sur bénéfices | 5 936 | 0 | 5 936 | 29 642 |
| Etat taxes sur chif.affair. | 12 961 | 0 | 12 961 | 29 350 |
| Autres créances | 11 530 | 0 | 11 530 | 26 527 |
| Divers | | | | |
| Avances & acptes versés s/co | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valeurs mobilières de placem | 942 717 | 85 709 | 857 008 | 1 099 131 |
| Disponibilités | 118 957 | 0 | 118 957 | 16 689 |
| Charges constatées d'avance | 12 990 | 0 | 12 990 | 4 685 |
| Total | 1 124 937 | 85 709 | 1 039 228 | 1 214 789 |
| * COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges à répart./plus.exerc | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Primes de rembt des oblig. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ecart de conversion actif | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL ACTIF | 15 714 102 | 8 773 486 | 6 940 616 | 7 451 132 |

| | Net au 30/06/14 | Net au 30/06/13 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| * CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital social ou individ. | 2 913 301 | 2 913 301 |
| Primes d'émission, fusion, app. | 0 | 0 |
| Ecarts de réévaluation | 2 433 310 | 2 433 310 |
| Réserve légale | 192 900 | 192 900 |
| Réserves statu. ou contract. | 0 | 0 |
| Réserves réglementées | 284 318 | 284 318 |
| Autres réserves | 29 600 | 29 600 |
| Report à nouveau | 692 422 | 876 024 |
| Résultat exercice | -38 748 | -35 811 |
| Subventions d'investissement | 0 | 0 |
| Provisions réglementées | 0 | 0 |
| Total | 6 507 103 | 6 693 642 |
| * AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Prod. d'émission titr. particip | 0 | 0 |
| Avances conditionnées | 0 | 0 |
| Total | 0 | 0 |
| * PROV./ RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | 0 | 0 |
| Provisions pour charges | 11 236 | 11 236 |
| Total | 11 236 | 11 236 |
| * DETTES | | |
| Emprunts obligat. convert. | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes établ. créd. | 0 | 0 |
| .Emprunts | 0 | 0 |
| .Découvert, concours bancaires | 0 | 60820 |
| Emprunts et dettes financ. div | 208072 | 209399 |
| .Divers | 0 | 0 |
| .Associés | 0 | 0 |
| Av. & acptes recus/cdes en crs | 0 | 0 |
| Dettes fournisseurs/cpts rat. | 131 287 | 206 109 |
| Dettes fiscales et sociales | 0 | 0 |
| .Personnel | | 24512 |
| .Organismes sociaux | 64 831 | 63 336 |
| .Etat impôts sur bénéfices | 0 | 0 |
| .Etat taxes sur chif. affair. | 701 | 0 |
| .Etat obligations caution. | 0 | 0 |
| .Autres dettes fiscal. & soc. | 7 528 | 40 378 |
| Dettes/immob. et cptes rattac. | 0 | 0 |
| Autres dettes | 9858 | 141700 |
| Produits constatés d'avance | 0 | 0 |
| Total | 422 277 | 746 254 |
| * COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Ecarts de conversion passif | 0 | 0 |
| TOTAL PASSIF | 6 940 616 | 7 451 132 |

| | du 01/01/14 au 30/06/14 | du 01/01/13 au 30/06/13 |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS | | |
| Ventes de marchandises | 0 | 0 |
| Production vendue | 1 356 306 | 1 436 993 |
| Production stockée | 0 | 0 |
| Subventions d'exploitation | 0 | 0 |
| Autres produits | 5 197 | 6 773 |
| Total | 1 361 503 | 1 443 766 |
| CONSOMMATIONS M/SES & MAT | | |
| Achats de marchandises | 0 | 0 |
| Variation de stock(m/ses) | 0 | 0 |
| Achats de m.p. & aut.approv. | 0 | 0 |
| Variation de stock (m.p.) | 0 | 0 |
| Autres achats & charges ext. | 744 552 | 806 769 |
| Total | 744 552 | 806 769 |
| MARGE SUR M/SES & MAT | 616 951 | 636 997 |
| CHARGES | | |
| Impôts,taxes et vers. assim. | 32 910 | 27 142 |
| Salaires et traitements | 216 444 | 235 380 |
| Charges sociales | 94 160 | 90 315 |
| Amortissements et provisions | 293 144 | 319 638 |
| Autres charges | 3 943 | 0 |
| Total | 640 601 | 672 475 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -23 650 | -35 478 |
| Produits financiers | 2 188 | 7 234 |
| Charges financières | 17 286 | 6 387 |
| Résultat financier | -15 098 | 847 |
| Opérations en commun | 0 | 1 |
| RESULTAT COURANT | -38 748 | -34 630 |
| Produits exceptionnels | 0 | 9 021 |
| Charges exceptionnelles | 0 | 10 201 |
| Résult.exceptionnel | 0 | -1 180 |
| Participation des salariés | 0 | 0 |
| Impôts sur les bénéfices | 0 | 0 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -38 748 | -35 810 |

RAPPORT DU PRESIDENT POUR LE PREMIER SEMESTRE 2014

(En milliers d'euros)

Le chiffre d'affaire s'est élevé pour le premier semestre 2014 à 1.356 soit une diminution de 5.61 % par rapport au premier semestre 2013 soit 1.437.

Les charges d'exploitation s'élèvent à 1.385 contre 1.479 en juin 2014, soit une baisse de 6.35 % dû à une baisse des frais généraux pour 62, une hausse des impôts et taxes de 5, une baisse des charges sociales de 15 et une baisse des dotations aux amortissements de 26.

Au premier semestre 2014, le résultat d'exploitation s'élève à -23 au lieu de -35 pour le premier semestre 2013 soit une hausse de 11 compte tenu d'une baisse du chiffre d'affaire de 81.

Les produits financiers s'élèvent à + 2 contre + 7 en juin 2013 soit une diminution de 5. Cet écart provient de la réalisation d'une petite partie du portefeuille titres détenus par la société afin de faire face aux risques à la trop importante volatilité du marché actions sur l'exercice précédent et peu d'opération sur l'exercice.

Les charges financières s'élèvent à - 17 ; il en résulte une perte financière net de -15 contre un gain financier de 1 au 30/06/2013.

Le résultat courant s'élève à - 38 contre -34 au 30/06/2013 soit un écart défavorable de -4.

Le résultat exceptionnel s'élève à 0 et le résultat d'entreprise à - 39 contre -36 au 30/06/2013. Après impôts sur les sociétés de 0 le résultat net s'élève à - 38 contre -35 au 30/06/2013 soit un écart défavorable global de 3.

Notre chiffre d'affaires est en baisse à cause d'une activité saisonnière médiocre surtout en juillet. Le niveau d'activité du troisième trimestre 2014 ne laisse pas espérer un bon exercice 2014 en espérant que la valeur financière de nos titres de placement au 31/12/2014 ne subisse pas une baisse en bourse trop importante.

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

| | | (en milliers d'euros) | EXERCICE N |
|----------|----------|--|------------|
| A | 1 | Capitaux propres à la clôture n-1 avant affectations | 6545851 |
| | 2 | Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO | -183531 |
| | 3 | Capitaux propres proposés à l'ouverture de l'exercice N | 6545851 |
| B | | Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N | 0 |
| | 1 | Variation du capital | 0 |
| | 2 | Variation des autres postes | 0 |
| C | | (= A3 + B) Capitaux Propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs | 6545851 |
| D | | Variations en cours d'exercice | -38748 |
| | 1 | Variations du capital | 0 |
| | 2 | Variations des primes, réserves, report à nouveau | 0 |
| | 3 | Variations des provisions relevant des capitaux propres | 0 |
| | 4 | Contreparties des réévaluations | 0 |
| | 5 | Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement | 0 |
| | 6 | Autres variations | -38748 |
| E | | Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + D) | 6507103 |
| F | | VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E-C) | -38748 |
| G | | dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice | 0 |
| H | | VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE (F-G) | -38748 |

TABEAU DES FLUX DE TRESORERIE

| Flux de trésorerie liés à l'activité | MONTANT |
|---|----------------|
| Résultat net [des sociétés intégrées (1)] | -38 |
| Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité : | |
| - Amortissements et provisions | 293 |
| - Variation des impôts différés | 0 |
| - Plus-values de cession, nettes d'impôt | 0 |
| - Quote-part dans le résultat des sociétés mises en équivalence (1) | 0 |
| Marge brute d'autofinancement [des sociétés intégrées (1)] | 0 |
| Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence (1) | 0 |
| Variation du besoin en fonds de roulement liés à l'activité | 0 |
| Flux net de trésorerie généré par l'activité | 255 |
| Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement | |
| Acquisitions d'immobilisations | -202 |
| Cessions d'immobilisations, nettes d'impôt | 0 |
| Incidence des variations de périmètre (1) | -36 |
| Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement | -238 |
| Flux de trésorerie liés aux opérations de financement | |
| Dividendes versés aux actionnaires [de la société mère (1)] | 0 |
| Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées (1) | 0 |
| Augmentations de capital en numéraire | 0 |
| Emissions d'emprunts | 0 |
| Remboursements d'emprunts | 0 |
| Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement | 0 |
| Variation de trésorerie | 17 |
| Trésorerie d'ouverture | 1044 |
| Trésorerie de clôture | 1061 |
| VARIATION TRESORERIE | 17 |

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 940 616** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 363 691** euros et un total **charges** de **1 402 438** euros dégageant ainsi un **résultat** de **-38 748** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2014** et finit le **30/06/2014**.

Il a une durée de **6** 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.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le patrimoine de l'entreprise a fait l'objet d'une expertise immobilière en 2007 qui valorise le patrimoine immobilier (Terrain et constructions hors agencements dédiés à ces mêmes immobilisations) pour une valeur globale de :18.111

La société a procédé à une réévaluation légale en 1976 concernant les terrains, les constructions et le fond de commerce.

La réévaluation avait porté pour les terrains à une valeur globale de 2.492 et le fond de commerce à 50 et depuis cette date aucune réévaluation n'a été réalisée.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 30/06/2014 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|-------------|----------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 307 869 | | | | | 307 869 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 307 869 | | | | | 307 869 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | 2 492 111 | | | | | 2 492 111 |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui | 1 247 568 | | | | | 1 247 568 |
| instal. agencé aménagement | 8 345 607 | | 186 728 | | | 8 532 335 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 1 610 584 | | 15 572 | | | 1 626 156 |
| Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| Matériel de transport | 139 563 | | | | | 139 563 |
| Matériel de bureau, mobilier | 38 180 | | | | | 38 180 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 13 873 612 | | 202 300 | | | 14 075 912 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 205 384 | | | | | 205 384 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 205 384 | | | | | 205 384 |
| TOTAL | 14 386 865 | | 202 300 | | | 14 589 165 |

Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 30/06/2014 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| Etat exprimé en euros | | | | | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | 27 129 | 631 | | 27 760 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 27 129 | 631 | | 27 760 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | 1 238 552 | 3 371 | | 1 241 923 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 5 419 611 | 278 937 | | 5 698 547 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 1 540 532 | 6 774 | | 1 547 306 |
| | Matériel de transport | 134 511 | 2 418 | | 136 929 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 34 298 | 1 014 | | 35 312 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 8 367 505 | 292 512 | | 8 660 017 | |
| TOTAL | | 8 394 634 | 293 144 | | 8 687 777 |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | | |
|--|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencement divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Provisions

| Etat exprimé en euros | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/06/2014 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|---------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | 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 | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres | 11 236 | | | 11 236 |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 11 236 | | | 11 236 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$ Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres | 71 661 | 14 048 | | 85 709 |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 71 661 | 14 048 | | 85 709 |
| TOTAL GENERAL | | 82 897 | 14 048 | | 96 945 |
| Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$ | | | 14 048 | | |
| 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 | | 30/06/2014 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---------------|---------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 10 703 | 10 703 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 1 350 | 1 350 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 5 936 | 5 936 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 12 961 | 12 961 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers | 12 630 | 12 630 | |
| Charges constatées d'avances | 12 990 | 12 990 | | |
| | TOTAL DES CREANCES | 56 570 | 56 570 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 30/06/2014 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 84 400 | 84 400 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 131 287 | 131 287 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 14 497 | 14 497 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 50 044 | 50 044 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 701 | 701 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 7 818 | 7 818 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 131 671 | 131 671 | | |
| Autres dettes | 1 859 | 1 859 | | | |
| Dettes représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 422 277 | 422 277 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 1 005 | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | 580 | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

AUTRES INFORMATIONS

1) REEVALUATION LEGALE

| LIBELLE | MONTANTS |
|---------------------|----------|
| REEVALUATION LEGALE | 2433309 |

2) FOND DE COMMERCIAL

| LIBELLE | MONTANTS |
|--------------------|----------|
| FOND DE COMMERCIAL | 278981 |

3) COMPOSITION SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominal |
|---|---------|----------------|
| Actions et parts sociales au début de l'exercice | 1911000 | 1,52 |
| Actions et parts sociales à la fin de l'exercice | 1911000 | 1,52 |

4) REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Rémunération allouées aux membres

| | |
|------------------------------|-----|
| des organes d'administration | 0 € |
| des organes de direction | 0 € |
| des organes de surveillance | 0 € |

5) EFFECTIF MOYEN

| | PERSONNEL SALARIE | PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L ENTREPRISE |
|-----------------------------------|-------------------|---|
| Cadre | 1 | 0 |
| Agents de maîtrise et techniciens | 0 | 0 |
| Employés | 13 | 0 |
| Ouvriers | 0 | 0 |

Attestation du rapport financier semestriel

J'atteste, à ma connaissance, que les comptes pour le semestre écoulé sont établis conformément aux normes comptables applicables et donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de la société et de l'ensemble des entreprises comprises dans la consolidation, et que le rapport semestriel d'activité présente un tableau fidèle des événements importants survenus pendant les six premiers mois de l'exercice, de leur incidence sur les comptes, des principales transactions entre les parties liées ainsi qu'une description des principaux risques et des principales incertitudes pour les six mois restants de l'exercice.

Marie Catherine SULITZER
P.D.G.

DI AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
INSCRIT PRES LA COUR D'APPEL D'AIX-EN-PROVENCE

RAPPORT SUR L'EXAMEN LIMITE DES COMPTES SEMESTRIELS (article L.232-7 du Code du Commerce et 297.1 du décret du 23 mars 1967)

En ma qualité de Commissaire aux Comptes et en application de l'article L232.7 du Code du Commerce j'ai procédé à :

L'examen limité du tableau d'activité et de résultats présenté sous la forme de comptes intermédiaires de la société FINANCIERE ET IMMOBILIERE DE L'ETANG DE BERRE ET DE LA MEDITERRANEE, Société Anonyme au capital de 2 913 300 € dont le siège social est situé 5 Avenue Draïo Del Mar 13620 CARRY LE ROUET, relatifs à la période allant du 1^{er} janvier au 30 juin 2014, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

La vérification des informations données dans le rapport semestriel.

Ces comptes intermédiaires ont été établis sous la responsabilité du Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base de mon examen limité d'exprimer ma conclusion sur ces comptes.

J'ai effectué cet examen selon les normes professionnelles applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit afin de s'assurer que les comptes intermédiaires ne comportent pas d'anomalies significatives. Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit mais se limite à mettre en œuvre des procédures analytiques et à obtenir des dirigeants et de toute personne compétente les informations que j'ai estimées nécessaires.

Sur la base de mon examen limité, je n'ai pas relevé d'anomalies significatives de nature à remettre en cause, au regard des règles et principes comptables français, la régularité et la sincérité des comptes intermédiaires et l'image fidèle qu'ils donnent du résultat des opérations du semestre ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de ce semestre.

J'ai également procédé conformément aux normes professionnelles applicables en France à la vérification des informations données dans le rapport semestriel commentant les comptes intermédiaires sur lesquels a porté mon examen limité.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes intermédiaires.

Fait à AIX EN PROVENCE
Le 15 septembre 2014

DI AUDIT
Didier IVARRA

