

**RESTAURANT INTER
ADMINISTRATIF**

**Rapports du
Commissaire aux Comptes**

Exercice clos le 31/12/2023

Groupe Sully SARL

Aéropole Pau-Pyrénées
Route de l'Aéroport
64121 Serres-Castet - France
T +33 (5) 59 33 73 98
F +33 (5) 59 33 73 74

Clos des Dominicaines
Avenue Belzunce
64130 Mauléon - France
T +33 (5) 59 28 33 98
F + 33 (5) 59 28 68 84

E contact@groupe-sully.fr
SI www.groupe-sully.fr

Société d'expertise comptable
et de commissariat aux comptes
SARL au capital de 250 000 euros
RCS PAU B 348 478 256 00038
APE 6920Z
N° TVA intercommunautaire :
FR 1434847825600038

Serres-Castet, le 06 mai 2024

Restaurant Inter Administratif

Rue Pierre Bonnard
Cité Administrative
64000 PAU

Mesdames, Messieurs les adhérents,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Restaurant Inter Administratif relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association Restaurant Inter Administratif à la fin de cet exercice.

II- Fondement de l'opinion

a) *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

b) *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

GROUPE SULLY D+RL

Aéropole Pau-Pyrénées

19 rue d'Ayous

64121 Serres-Castet - France

T +33 (5) 59 33 73 73

F +33 (5) 59 33 73 74

Clos des Dominicaines

Avenue Belzunce

64130 Mauléon - France

T +33 (5) 59 28 33 98

F +33 (5) 59 28 68 84

E contact@groupe-sully.fr

SI www.groupe-sully.fr

SL

III-Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'information donnée en page 12 de l'annexe sur le régime fiscal de l'association et le traitement retenu pour les impôts commerciaux dont est redevable le Restaurant Inter Administratif.

IV- Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Règles et principes comptables

L'annexe expose les règles et méthodes comptables utilisées pour l'établissement des comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

- Estimations significatives

Nous avons procédé, sur la base des éléments disponibles, à l'appréciation du caractère raisonnable des estimations retenues pour la détermination des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice.

Le financement de l'activité de l'association Restaurant Inter Administratif repose à la fois sur la participation des adhérents mais aussi sur les subventions versées par les organismes employeurs et faisant l'objet de conventions. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à vérifier la bonne traduction comptable de ces conventions. Ces travaux n'ont pas révélé d'éléments de nature à remettre en cause l'évaluation de ces postes.

- Présentation d'ensemble des comptes annuels

Nous nous sommes assurés de la concordance avec la comptabilité des informations données dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

V-Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

VI- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association Restaurant Inter Administratif à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Sc

VII- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

GROUPE SULLY SARL
Sarah LARROUY



BILAN

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépreciation	Montant net N	Montant net N-1
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits similaires	13 293	13 293	0	1 745
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	29 487	22 780	6 708	11 380
Installations techniques, mat. et outillages indus.	181 407	120 942	60 465	52 415
Autres immobilisations corporelles	34 140	26 100	8 040	6 262
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	52 558		52 558	51 532
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total I	310 885	183 115	127 771	123 335
Stocks et en-cours				
Stock et en-cours	20 638		20 638	29 147
Avances et acomptes versés sur commandes	862		862	427
Créances				
Créances reçues par legs ou donations				
Créances clients, adhérents, usagers et cpt. Rattachés	387 689		387 689	243 638
Autres créances	8 135		8 135	30 764
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				6 610
Disponibilités	306 123		306 123	365 337
Charges constatées d'avance	14 592		14 592	14 979
Total II	738 038		738 038	690 902
Frais d'émission des emprunts III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion (actif) V				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 048 924	183 115	865 809	814 237

Rubriques

Montant brut

Montant net N

Engagements reçus**Legs nets à réaliser :**

Acceptés par les organismes stat. compétents ;

Autorisés par l'organisme de tutelle ;

Dons en nature restant à vendre.

Passif			
Rubriques	Montant		
Fonds propres			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise statutaires			
Fonds statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autre			
Report à nouveau	554 589		539 860
Excédent ou déficit de l'exercice	2 767		14 729
Situation nette (sous total)	557 357		554 589
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I	557 357		554 589
Fonds dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donation			
Fonds dédiés			
Total II			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	13 801		13 271
Total III	13 801		13 271
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 927		26 576
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 351		98 667
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	133 407		74 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	36 967		46 251
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
Total IV	294 652		246 377
Ecart de conversion (passif) (V)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	865 809		814 237

GRUPE SULLY
 Aéropole Pau Pyrénées
 34121 SERRES CASTET
 19 rue d'Ayous
 Tél. : 05 59 33 73 73 Fax : 05 59 33 73 74
 contact@grupe-sully.fr
 RCS Pau 348 478 258 00038 - APE 6920Z

COMpte DE RESULTAT

GRUPE SULLY
Aéropole Pau Pyrénées
19 rue d'Ayous
64121 SEPRES CASTET
i tel : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 74
contact@grupe-sully.fr
RCS Pau 348 473 298 00038 - APE 6920Z

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Cotisations	11 562	10 710
Ventes de biens et services		
Vente de biens	445 695	350 382
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	453	32 123
Dont parrainages		
Production stockée		14 703
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 300 713	983 773
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	41 593	42 030
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits	74	8
Total (I)	1 800 089	1 433 728
Participations	2 458	8 165
Autres valeurs mobilières et créances d'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total (II)	2 458	8 165
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 997	2 440
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total (III)	8 997	2 440
Total des produits (I+II+III)	1 811 544	1 444 333
Solde débiteur = Déficit		
Total général	1 811 544	1 444 333
Achats de marchandises	684 666	529 145
Variation de stocks	8 509	
Autres achats et charges externes	236 614	210 628
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	15 668	9 753
Salaires et traitements	613 460	496 999
Charges sociales	218 074	156 701
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	23 565	25 260

GROUPE SULLY
 Aéroport Pau Pyrénées
 19 rue d'Ayous
 64121 SERRES CASTET
 Tel. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 74
 RCS Pau 348 478 256 00038 - APE 6920Z

Dotations aux provisions	6 154	
Report en fonds dédiés		
Autres charges	67	50
Total (I)	1 806 777	1 428 939
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	132	217
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total (II)	132	217
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	961	448
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	907	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total (III)	1 868	448
Participation salariée aux résultats (IV)		
Impôts sur les bénéfices (V)		
Total des charges (I+II+III)	1 808 777	1 429 604
Solde créditeur = Excédent	(2 767)	(14 729)
Total général	1 806 009	1 414 875

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
MONTANT TOTAL DES RESSOURCES		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
MONTANT TOTAL DES EMPLOIS		

GROUPE SULLY
Aéroport Pau Pyrénées
19 rue d'Ayous
64121 SERRES CASTET
Tel. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 14
contact@groupe-sully.fr
RCS Pau 348 478 256 0038 - APE 6920Z

ANNEXE

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'ÉVALUATION

GROUPE SULLY
Aéroport Pau Pyrénées
19 rue d'Avous
64121 SERRES CASTET
Tel. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 74
contact@groupe-sully.fr
RCS Pau 348 478 256 00038 - APE 5620Z

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

."Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Conformément aux nouvelles dispositions règlementaires de l'ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

- **L'objet social de l'entité** : L'objet social de l'association pour la gestion du restaurant inter administratif de Pau est de gérer au profit de ses membres les prestations de restauration collective servies aux restaurants inter administratifs (bâtiment principal + annexe) mis à sa disposition

- La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées : l'AGRIA sert à ses adhérents des repas complets (entrée, plat, dessert) au sein des restaurants de la cité administrative et de la préfecture.
Depuis le 12 mai 2020, afin de faire face à la crise sanitaire, l'AGRIA a mis en place la vente à emporter sur ses deux sites.

- Les moyens mis en œuvre :

Personnel :

Pour réaliser les repas l'AGRIA s'est appuyée en 2023, sur une équipe de 23 salariés (18.65 en équivalent taux plein) :

- 18 salariés pour le restaurant de la cité administrative (14.37 en ETP)
- 5 salariés pour le restaurant de la préfecture (4.28 en ETP)

Matériel :

L'activité du restaurant inter administratif se répartit sur deux sites différents :

- Le siège social : Rue Pierre BONNARD 64 000 PAU
- Etablissement secondaire : Rue Maréchal Joffre 64 021 PAU

Pour ces deux établissements, le montant net des immobilisations est de 127 771 euros.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Les amortissements pour les dépréciations sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Concession et droits similaires	1 an
Agencements et aménagements des constructions	8 ans
Installations techniques, matériels et outillage industriels	De 4 à 5 ans
Matériels de transport	De 3 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	De 3 à 15 ans

- Amortissements dérogatoires : Ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode
- Provisions pour risques et charges : Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existants à la date de clôture des comptes
- Amortissement de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : Ils sont évalués au coût moyen pondéré
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au coût moyen pondéré.

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

GRUPE SULLY
Aéroport Pau Pyrénées
19, rue d'Ayous
64121 SERRES CASTET
Tél. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 73
contact@groupe-sully.fr
RCS Pau 349 478 256 00038 - APE 6920Z

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

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

L'association est assujettie à la TVA depuis le 1^{er} janvier 2002 sur ses activités. Les autres impôts commerciaux dont l'association devrait être redevable n'ont toutefois pas été pris en compte

GROUPE SULLY
 Aéropple Pau Pyrénées
 19 rue d'Avous
 64121 SERRES CASTET
 Tél. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 73
 contact@groupe-sully.fr
 RCS Pau 348 478 258 00038 - APE 6920Z

VARIATION DES FONDS PROPRES ASSOCIATIFS

Rubriques	Montant début exercice	Affectation du résultat	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	539 860		14 729		554 589,07
Excédent ou déficit de l'exercice	14 729		14 729	14 729	2 767
Situation nette	554 589		29 459	14 729	557 357
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	554 589		29 459	14 729	557 357

GROUPE SULLY
 Aéroport Pau Pyrénées
 19 rue d'Ayous
 64121 SERRES CASTET
 Tél. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 11 11
 contact@groupe-sully.fr
 RCS Pau 348 478 256 00038 - APE 6920Z

TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

Tableau de suivi des legs et donations

Legs et donations autorisés par l'administration	Encaissements	Décaissements et virements pour affectation définitive	Solde des legs et donations en début d'exercice (475)	Solde des legs et donations en fin d'exercice
--	---------------	--	---	---

NON APPLICABLE

TOTAL				
--------------	--	--	--	--

Legs, donations et assurance-vie

Produits	
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations » définie à l'article 213-9	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
Charges	
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotations aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	
Solde de la rubrique	

TABLEAU DE SUIVI DES DONNÉES EN NATURE RESTANT A VENDRE

GRUPE SULLY
 Pau Pyrénées
 19 rue d'Ayous
 64121 SERRES CASTET
 Tel : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 74
 contact@grupe-sully.fr
 RCS Pau 348 478 256 00038 - APE 0920Z

Utilisation des dons par l'association ou la fondation

Dons en nature	A nouveau (stock initial) A	Utilisées B	Sorties vendues C	Stockées D	E = A - C + D
NON APPLICABLE					
TOTAL					

GROUPE SULLY
 Aéropole Pau Pyrénées
 19 rue d'Ayous
 64121 SERRES CASTET
 Tel. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 74
 contact@groupe-sully.fr
 RCS Pau 348 478 258 00038 - APE 6920Z

TABLEAU DE SUIVI SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT, CONTRIBUTIONS FINANCIERES ET RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources provenant de la générosité du public, des legs et des donations affectés

Variation des fonds dédiés issus de	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursement		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des deux derniers exercices
Subventions de fonctionnement						964 488	
Sous total							
Contributions financières d'autres organismes (1)							
Sous total							
Ressources liées à la générosité du public (1)							
Sous total							
TOTAL							

(1) Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet

GROUPE SULLY
 Aéroport Pau Pyrénées
 19 rue d'Avous
 64121 SERRES CASTET
 Tél. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 11 11
 contact@groupe-sully.fr
 RCS Pau 348 478 256 00038 - APE 6920Z

ACQUISITIONS DES IMMOBILISATIONS

Comptes	Nature des immobilisations	Montant	Taux d'amortissement	Durée d'amortissement
215	Sauteuse SMB 60g MULTI	18 993	20,00%	5 ans
215	EVAPORATEUR ET DETENDEUR GSE - REP CHAMBRE FROIDE POSITIVE	2 457	33,33%	3 ans
215	Carte gaz sur le four Convotherm	1 472	33,33%	3 ans
215	Serveur LENOVO ST50 V2 (complet)	4 038	33,33%	3 ans
215	Chambre froide IMP000015 - changement moteur cte d250	921	20,00%	5 ans

TOTAL				
--------------	--	--	--	--

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 087
Dettes fiscales et sociales	41 992
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	83 079

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	333 984
- Autres créances	1 436
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	335 421

GROUPE SULLY
Métropole Pau Pyrénées
19 rue d'Ayous
64121 SERRES CASTET
tel. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 1 30 30
contact@groupe-sully.fr
RCS Pau 349 478 256 00038 - APE 6920Z

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
<u>Transferts de charges d'exploitation</u>	41 592
Sous total Exploitation	
<u>Transferts de charges financières</u>	
Sous total Financières	
<u>Transferts de charges exceptionnelles</u>	
Sous total Exceptionnelles	
TOTAL	

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

GROUPE SULLY
 Aéroport Pau Pyrénées
 19 rue d'Ayous
 64121 SERRES CASTET
 el. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 74
 contact@groupe-sully.fr
 RCS Pau 348 478 256 00038 - APE 6920Z

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	13 271	13 801	13 271	13 801
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL	13 271	27 072	13 271	27 072

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL	13 271	27 072	13 271	27 072

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

GROUPE SULLY
Aéroport Pau Pyrénées
19 rue d'Avous
34121 SERRES CASTET
contact@groupe-sully.fr
RCS Pau 348 476 256 00038 - APE 6920Z

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Total de l'actif immobilisé			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	387 689	387 689	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 436	1 436	
Etat – Impôts sur les bénéficies			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	2 126	2 126	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	4 373	4 373	
Total de l'actif circulant	395 824	395 824	
Charges constatées d'avance	14 592	14 592	
TOTAL	410 415	410 415	

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	15 927	15 927		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	108 351	108 351		
Personnel et comptes rattachés	81 758	81 758		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 055	49 055		
Impôts sur les bénéficies				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 595	2 595		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	257 685	257 685		

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

GROUPE SULLY
 Aéroport Pau Pyrénées
 19 rue d'Ayous
 64121 SERRES CASTET
 Tel. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 73
 contact@groupe-sully.fr
 RCS Pau 348 478 256 0038 - APE 6320

Immobilisations

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	15 806		2 513	13 293
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	29 487			29 487
Installations techniques et outillage industriel	157 563	23 844		181 407
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	12 083			12 083
Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 019	4 038		22 057
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	246 640	27 882		274 522
Participations				
Autres titres immobilisés	51 532	1 591	565	52 558
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières	51 532	1 591	565	52 558
TOTAL	313 978	29 473	3 078	340 373

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	14 061	838	1 606	13 293
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	18 107	4 673		22 780
Installations techniques, matériel et outillage industriels	105 148	15 794		120 942
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	12 083			12 083
Mat de bureau et informatique, mobilier	11 757	2 261		14 017
Emballages récupérables et divers				
Total des amortissements sur immobilisations corporelles	147 095	22 727		169 822
TOTAL	161 156	23 565	1 606	183 115

GRUPE SULLY
 Aéroport Pau Pyrénées
 19 rue d'Ayous
 54121 SERRES CASTET
 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 14
 contact@grupe-sully.fr
 RCS Pau 348 476 256 00038 - APE 6920Z

CREDIT-BAIL IMMOBILIER

Rubriques	Terrains	Constructions	Total
<u>Valeur d'origine / Amortissements :</u>			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
TOTAL			
<u>Redevances payées :</u>			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
TOTAL			
<u>Redevances restant à payer :</u>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			
<u>Valeur résiduelle :</u>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			
<i>Montant pris en charge dans l'exercice</i>			

CREDIT-BAIL MOBILIER

Rubriques	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
<u>Valeur d'origine / Amortissements :</u>			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
TOTAL			
<u>Redevances payées :</u>			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
TOTAL			
<u>Redevances restant à payer :</u>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			
<u>Valeur résiduelle :</u>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			

Montant pris en charge dans l'exercice

GRUPE SULLY
 Aéroport de Pau Pyrénées
 19 rue d'Ayous
 64121 SERRES CASTET
 contact@groupe-sully.fr - Fax : 05 59 33 73 73
 RCS Pau 349 478 256 00038 - APE 6920Z

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
TOTAL		
Charges constatées d'avance	14 592	