# EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

SEANCE DU **05 janvier 2016 à 18 h 00**

**----------**

AUJOURD'HUI **cinq janvier deux mille seize**

**LE CONSEIL MUNICIPAL** de la Ville de Clermont-Ferrand, convoqué par Monsieur le Maire le 21 décembre 2015, s'est réuni dans la salle ordinaire des séances.

Après avoir ouvert la séance, Monsieur le Maire procède à l'appel.

Etaient présents Mmes et MM. les Membres du Conseil dont les noms suivent :

**Olivier BIANCHI, Maire, présidant la séance**

| | |
|---|---|
| **Présent(e)s :** | **Olivier BIANCHI, Françoise NOUHEN, Christine DULAC-ROUGERIE, Monique BONNET, Manuela FERREIRA DE SOUSA, Philippe BOHELAY, Simon POURRET, Isabelle LAVEST, Grégory BERNARD, Cécile AUDET, Jérôme GODARD, Cyril CINEUX, Jérôme AUSLENDER, Nicaise JOSEPH, Saïd Akim BARA, Gérard BOHNER, Nicolas BONNET, Dominique ADENOT, Géraldine BASTIEN, Christophe BERTUCAT, Jean-Luc BLANC, Jean-Pierre BRENAS, Dominique BRIAT, Edith CANDELIER, Jean-Christophe CERVANTES, Alparslan COSKUN, Louis COUSTÈS, Sondès EL HAFIDHI, Magali GALLAIS, Patricia GUILHOT, Pascal GUITTARD, Christiane JALICON, Claudine KHATCHADOURIAN-TECER, Alain LAFFONT, Jean-Pierre LAVIGNE, Marianne MAXIMI, Abdelmajid MELLOUKI, Pierre MIQUEL, Fabienne MONTEL, Didier MULLER, Florent NARANJO, Christian PORTEFAIX, Nicole PRIEUX, Antoine RECHAGNEUX, Dominique ROGUE-SALLARD, Laurence SCHLIENGER, Odile VIGNAL, Guillaume VIMONT** |
| **Excusé(e)s ayant donné pouvoir :** | **Marion CANALES à Olivier BIANCHI, Valérie BERNARD à Cécile AUDET, Nadia GUERMIT-MAFFRE à Jean-Pierre BRENAS, Isabelle PADOVANI à Antoine RECHAGNEUX, Sylviane TARDIEU à Jean-Christophe CERVANTES** |
| **Excusé(e)s :** | **François BARRIÈRE** |
| **Absent(e)s** : | **Anne FAUROT** |
| **Secrétaire** : | **Marianne MAXIMI** |

***Mme Nicaise JOSEPH, M. Alparslan COSKUN et M. Louis COUSTES arrivent pendant la présentation des quatre premières questions par Mme Françoise NOUHEN.***
***Mme Géraldine BASTIEN arrive pendant le débat qui suit cette présentation (fin de pouvoir donné à Mme Edith CANDELIER).***
***M. le Maire suspend la séance à 20h27 à la demande de M. Jean-Luc BLANC pendant ce même débat. M. le Maire reprend la séance à 20h30 après avoir constaté que le quorum est atteint.***
***M. Antoine RECHAGNEUX quitte la séance avant le vote de la question n°5 (fin du pouvoir donné par Mme Isabelle PADOVANI).***
***M. Alain LAFFONT quitte la séance avant le vote de la question n°6 et donne pouvoir à M. Florent NARANJO.***
***M. Simon POURRET quitte la séance avant le vote de la question n°6 et donne pouvoir à Mme Françoise NOUHEN.***

---

**Rapport N° 33**

# INFORMATION SUR L'ACTIVITÉ 2014-2015 DU PARKING POTERNE/CATHÉDRALE

---

L'article L1411-3 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit que le rapport produit chaque année par le Délégataire de Service Public doit être inscrit à l'ordre du jour de l'Assemblée Délibérante.
Ainsi, le rapport relatif à l'exercice précédent 2013/2014 a été présenté lors de la séance du Conseil Municipal du 19 décembre 2014.

Vous trouverez en annexe, sur CD ROM, le rapport d'exploitation de l'exercice 2014/2015 clos le 30 juin 2015.

La gestion et la construction de l'équipement ont été confiées en 1973 pour une durée de 45 ans par la Ville à la Société Parking de la Poterne. Le contrat arrivera à échéance en 2018.

L'établissement est ouvert 24 heures/24 et 365 jours/365. Il propose 310 places.

Le tarif de base appliqué aux abonnés est de 35 € par mois (34 € sur l'exercice précédent).

Le tarif appliqué aux visiteurs était de 1,30 € la première heure. (1,50 € dans les parcs situés à proximité et gérés par VINCI jusqu'au 1er juillet 2015).

Afin de respecter les dispositions de la loi HAMON, une nouvelle grille tarifaire est en place depuis le 1er juillet 2015 dans les parcs accueillant les usagers horaires. A ce titre, le tarif appliqué aux visiteurs est désormais de 1,40 € la première heure ( 1,50 € dans les parcs situés à proximité et gérés par VINCI).

Ce parc reste l'un des plus intéressants au niveau tarifs dans l'hypercentre.

La fréquentation journalière connaît une baisse relative (environ 5%) par rapport à l'exercice précédent avec en moyenne 569 entrées par jour au lieu de 598 (en lien avec une baisse de l'activité commerciale).

Le chiffre d'affaires reste stable : 682 059 € pour 684 222 € en 2013/2014.

Il vous est proposé, en accord avec votre commission, de prendre acte de ce rapport.

**DELIBERATION**

Le Conseil Municipal prend acte de cette information.

Pour ampliation certifiée conforme.

Fait à Clermont-Ferrand, le 11 janvier 2016

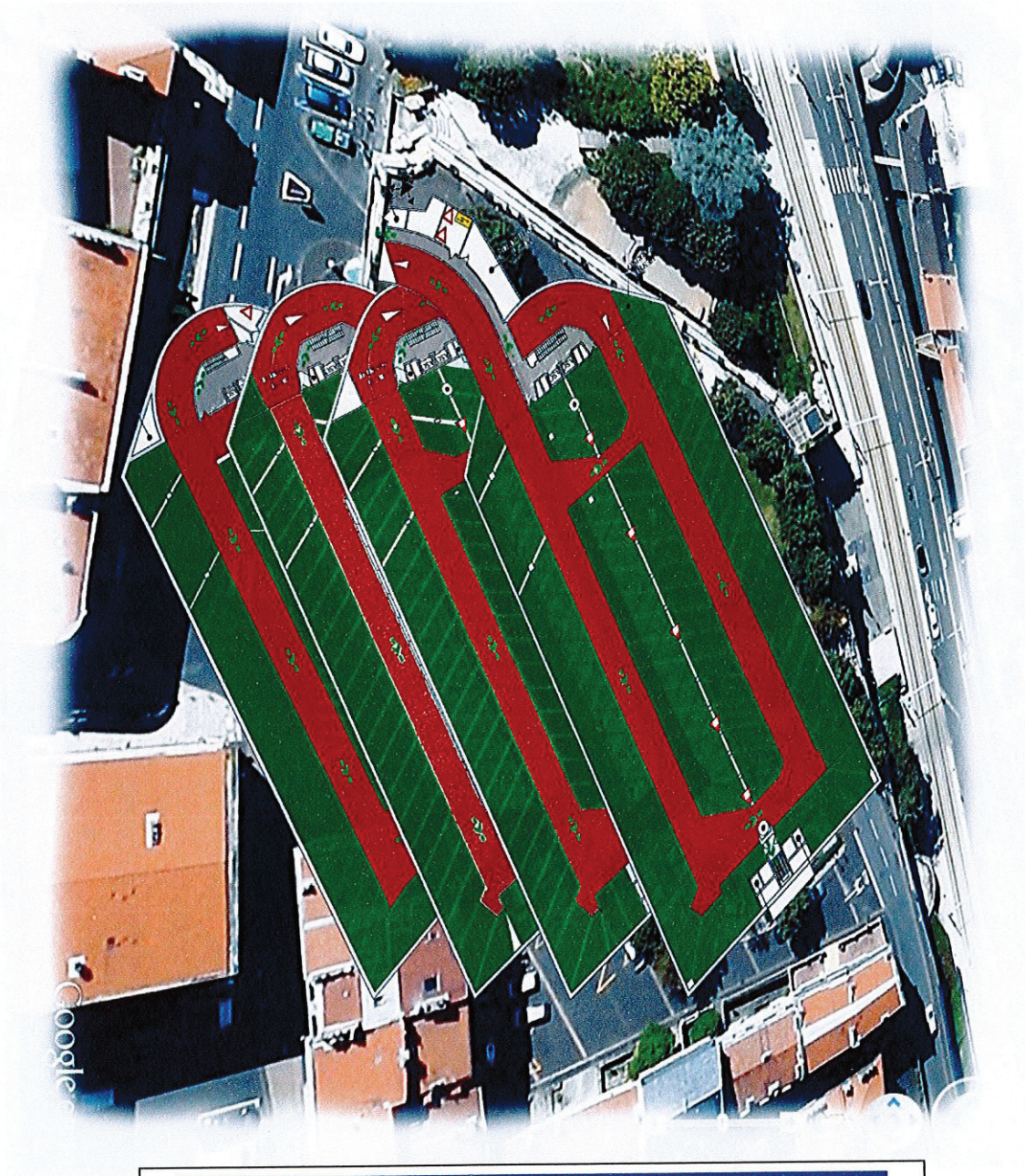
Pour Le Maire et par délégation,
La Première Adjointe,

Françoise NOUHEN

SR/SBA/SBO -

# DELEGATION DE SERVICE PUBLIC

## EXERCICE 2014-15




**S.A. Parking de la POTERNE**

2, rue Montlosier - 63000 CLERMONT-FERRAND

Tél & Fax : 04-73-92-60-01

Email : pkpoterne@orange.fr

S.A. Parking de la POTERNE
2, rue Montlosier - 63000 CLERMONT-FERRAND
Tél & Fax : 04-73-92-60-01
Email : pkpoterne@orange.fr

# *Création du Parking de la Poterne*

## 1970 – La genèse

Dans les années 70, de grosses difficultés de stationnement au centre ville commencent à voir le jour. Pour assurer leur avenir, une association de commerçants demande à la municipalité de construire un parking souterrain.
Devant le refus de M. Gabriel Montpied, alors Maire, de prendre en charge sa construction et sa gestion, les dirigeants de l'association décident de sauter le pas et créent une société par actionnariat. La S.A Parking de la Poterne était née.
La Ville apportera sa contribution à l'édifice en cédant le terrain sous le Square de la Poterne. Cession prenant la forme d'une concession municipale avec un bail de 45 ans.
De très nombreux commerçants répondent présents pour aider au financement de ce projet, ainsi que les principaux acteurs de la société clermontoise comme Michelin, la Chambre de Commerce, la Chambre des Métiers, la société de travaux publics Chambon (qui conduira le projet technique), Total, les Economats du Centre, mais aussi et surtout les banques : la BNP, la BPMC, la Société Générale, et le Crédit Lyonnais.

## 1972 – La construction

Le chantier de construction démarre en 1972. Ce fut une prouesse technique par sa conception sans aucun pilier entre les voitures. Une convention d'exploitation est signée en 1973 par Gabriel Montpied. Elle est validée au Conseil Municipal par le nouveau Maire Roger Quillot.

## Août 1974 - Ouverture du Parking à la clientèle

Malgré l'enthousiasme du début, les premiers résultats ne sont pas à la hauteur (300 véhicules/jour) ; en tout cas très loin du prévisionnel d'équilibre financier (1200 voitures/jour). En effet, à cette époque le parking souterrain n'était pas très populaire. Le Parking eut pourtant son heure de gloire en servant de cadre à une scène du film « 7 morts sur ordonnance ».

## 1976 – La faillite ?

En 1976, pour éviter la faillite, les actionnaires sont invités à remettre la main au portefeuille. Les dirigeants eux-mêmes hypothèquent leur maison. Une gestion rigoureuse est mise en place. Les dirigeants seront, et resteront, **bénévoles.** Le personnel est réduit, des économies de frais de fonctionnement comme l'extinction de l'éclairage la nuit sont instituées. Les commerçants eux-mêmes donnent l'exemple. Ils lancent des opérations de séduction. Le client du magasin qui fréquente le Parking se verra remboursé son stationnement. Toutes ces mesures et une conjoncture plus favorable permettent de sortir du rouge et de rembourser les emprunts années après années.

**1997 – Les premiers bénéfices**

Enfin en 1997, c'est l'année des premiers bénéfices et par voie de conséquence la distribution des premiers dividendes. C'est de cette période que naîtra le partenariat avec la Banque Alimentaire pour en devenir aujourd'hui le plus gros contributeur privé de la région.

**2000 – Objectif atteint**

Début des années 2000, l'objectif des 1000 véhicules/jour est atteint. Le Maire, Serge Godard, nous demande de renommer le Parking de la POTERNE en Parking POTERNE- CATHÉDRALE, puis Parking CATHÉDRALE tout court, facilitant ainsi l'information de l'automobiliste.

**Aujourd'hui**

A l'heure actuelle, la société fonctionne toujours avec la même équipe dirigeante (toujours **bénévole**), et avec les mêmes principes de gestion rigoureuse.

## *Le Parking Cathédrale comprend :*

310 places couvertes réparties sur quatre niveaux.
PARKING ouvert 24h/24 - 365 jours/365.



**Pour les véhicules :**

2 circuits de circulation intérieurs,
un circuit court rapide et un circuit long.




**2 entrées automatiques de voitures :**

l'une située rue St Hérem qui donne accès aux 4 niveaux.




l'autre rue Montlosier qui donne un accès unique au 4ème niveau.




**Une sortie automatique de voitures :**

Rue Montlosier plus une voie de dégagement qui permet aux clients de ne **jamais** rester bloqués.



**Pour les piétons :**

- 2 ascenseurs rapides ainsi qu'une cage d'escalier permettant de sortir rue St Herem direction Mairie et Cathédrale, une sortie piétons rue Montlosier et une issue de secours.




- 2 entrées piétons :

L'une rue St Hérem, donnant accès aux 4 niveaux par le haut.




L'autre rue Montlosier donnant accès aux 4 niveaux par le bas.




- 2 caisses automatiques situées au 1er niveau qui rendent la monnaie, dont une accepte les règlements par billets de 5 €, 10 €, 20 € et 50 €.




- 1 caisse automatique située à côté du bureau d'accueil, à la sortie du 4ème niveau, qui rend la monnaie et accepte les règlements par billets de 5 €, 10 €, 20 € et 50 €.

Paiement par CB sur la totalité du matériel.

**Sécurité :**



- Un système vidéo permettant une surveillance permanente de l'ensemble du parking. Il est composé de 21 caméras combinées à un enregistreur.

- Un service de gardiennage par une société spécialisée tous les jours de la semaine sauf le lundi, mardi, mercredi (surveillance assurée par le personnel), 2 gardiens les jours à risques.

**Les tarifs du Parking sont les suivants :**

***STATIONNEMENT HORAIRE JOUR DE 8h00 à 20h00***

| | | |
|---|---|---|
| 01h00 = 1,30 € | 04h00 = 4,60 € | 10h00 = 8,50 € |
| 01h30 = 2,20 € | 05h00 = 5,50 € | 11h00 = 9,00 € |
| 02h00 = 2,80 € | 06h00 = 6,50 € | 12h00 = 9,50 € |
| 02h30 = 3,20 € | 07h00 = 7.00 € | |
| 03h00 = 3,80 € | 08h00 = 7,50 € | |
| 03h30 = 4,20 € | 09h00 = 8.00 € | |

***STATIONNEMENT HORAIRE NUIT DE 20h00 à 08h00***

| | | |
|---|---|---|
| 01h00 = 1,00 € | 02h00 = 2,00 € | 03h00 = 3,00 € |
| PAS D'AUGMENTATION DU TARIF EN 2013-2014 | | |

***TICKET PERDU = 8 €***

*Tarif abonné :*
Abonnement de 17h30 à 09h30 (24h/24 les dimanches et jours féries) : 35 € / Mois ou 346 € / An.
Abonnement 24 h / 24 : 79 € / Mois (selon disponibilités).

**TOTAL des fréquentations :**

207.693, en 2014/2015 soit une moyenne/jour : 569
309.406 entrées, en 2002/2003. (-33%)

Autres renseignements :

Le personnel :
* 3 salariés à plein temps dont le Directeur.
* 2 salarié à 78h/mois
* 1 dirigeant bénévole.

Contrats de maintenance :

| | | |
|---|---|---|
| ThyssenKrupp | ***Thyssen*** | Assure l'entretien et le bon fonctionnement de nos ascenseurs |
| Dräger | ***Drager*** | Assure le bon entretien du système de détection du CO. |
| AADIS | ***AADIS*** | Assure l'entretien de nos extincteurs et système anti-feu. |
| COFELY | ***Cofely*** | Assure le bon fonctionnement de nos installations électriques en particulier l'entretien de nos 16 ventilateurs d'air propre soit 4 par étage. |
| | ***Veritas*** | Assure la vérification annuelle de l'ensemble de nos installations pour une conformité à recevoir du public. |
| SB | ***Scheidt Bachmann*** | Assure l'entretien et le bon fonctionnement de l'ensemble du matériel de péage. |
| AZUR | ***Azur*** | Société de nettoyage assurant la propreté de l'ensemble du parking. |
| PAG SURVEILLANCE | ***PAG*** | Société de surveillance avec maître chien assurant la sécurité de la clientèle. |
| S.A.I.E | ***S.A.I.E*** | Assure le suivi de l'installation électrique. |
| Allianz | ***ALLIANZ*** | Bris de machine. Responsabilité civile. Incendie. Vol. Dégradation du matériel |

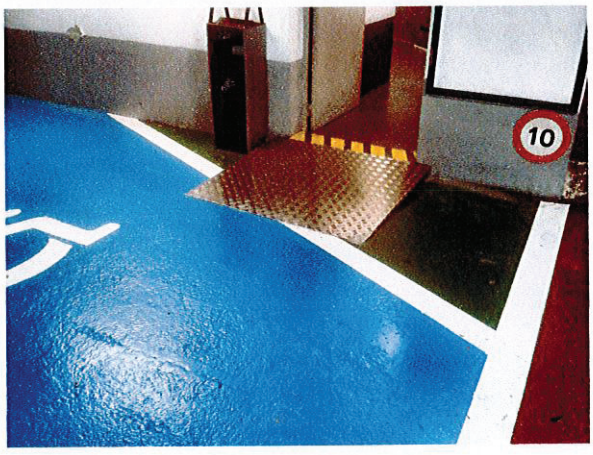
Compte tenu de la configuration du Parking et des attentes de la norme, il fut décidé de placer des places Handicapés au 1er étage et au 4ème. C'est la proximité des « Entrée-Sorties » du Parking qui fut décisif.

***AMENAGEMENT DU PREMIER NIVEAU :***

2 emplacements sont choisis, proches des sorties du Parking.








A noter la pose de tremplins en alu pour faciliter le passage de ces petites marches.

- ***AMENAGEMENT DU 4eme NIVEAU :***

L'emplacement choisi au 4 ème étage ne présente aucun problème puisque étant situé très proche de la sortie rue Montlosier.
La proximité du bureau du gardien (situé à coté de la caisse jaune) permet de rassurer le client et de lui offrir un service optimum, par exemple l'accompagnement jusqu'à l'Ascenseur de l'Hôtel de Ville afin de rejoindre la Mairie et le cœur du Centre Historique.





Aménagement de la cage d'escalier piétons avec des nez de marche en relief et anti-dérapant. Des couleurs vives souligne le début et la fin de l'escalier

Après questionnement des utilisateurs, l'ensemble de ces aménagements ont été bien apprécié. Ils correspondent à une véritable attente.



**PARKING POTERNE CATHÉDRALE**
2, Rue Montlosier
63000 CLERMONT-FERRAND
Tél. / Fax : 04 73 92 60 01



# BILAN ACTIF

| S.A. au Capital de 235.533,73 €<br>R.C. Clermont-Fd B 872 201 389<br>Etablissement 00014 APE 632 A | MONTANT BRUT | AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | NET EXERCICE 30/6/2015 | NET EXERCICE 30/6/2014 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 1 247 322 | 1 245 000 | 2 321 | 7 201 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 1 059 393 | 1 057 072 | 2 321 | 3 201 |
| Matériel et outillage industriel | 174 460 | 174 460 | | 4 000 |
| Autres immobilisations corporelles | 13 469 | 13 469 | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | 616 529 | | 616 529 | 574 914 |
| STOCKS | | | | |
| Matières premières et approvisionnements | | | | |
| Encours de production | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes sur commandes | | | | |
| CREANCES | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 1 366 | | 1 366 | 840 |
| Autres créances | 7 504 | | 7 504 | 32 833 |
| TRESORERIE | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 310 997 | | 310 997 | 406 927 |
| Disponibilités | 296 662 | | 296 662 | 134 315 |
| COMPTES DE REGULARISATION | 1 311 | | 1 311 | 1 745 |
| Charges constatées d'avance | 1 311 | | 1 311 | 1 745 |
| TOTAL DE L'ACTIF | 1 865 161 | 1 245 000 | 620 161 | 583 860 |

## BILAN PASSIF

| | EXERCICE 30/6/2015 | EXERCICE 30/6/2014 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | **453 762** | **444 385** |
| Capital social | 235 534 | 235 534 |
| Prime d'apport, de Fusion | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | 23 553 | 23 553 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 13 | 13 |
| Report à nouveau | | |
| **Résultat de l'exercice (Bénéfice)** | **194 662** | **185 285** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **DETTES** | **149 623** | **127 404** |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 41 465 | 12 609 |
| Avances et acomptes sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 25 551 | 33 373 |
| Dettes fiscales et sociales | 72 258 | 71 072 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 10 350 | 10 350 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | **16 776** | **12 071** |
| Produits constatés d'avance | 16 776 | 12 071 |
| TOTAL DU PASSIF | **620 161** | **583 860** |

## VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

| | VARIATION N - N-1 | EXERCICE 30/6/2015 | EXERCICE 30/6/2014 |
|---|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | **9 377** | **453 762** | **444 385** |
| Capital social | | 235 534 | 235 534 |
| Réserves | | 23 566 | 23 566 |
| Résultat de l'exercice | 9 377 | 194 662 | 185 285 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |

# COMPTE DE RESULTAT COMPARE

| | EXERCICE 2014/2015 | | EXERCICE 2013/2014 | | VARIATION | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | EN EUROS | % | EN EUROS | % | EN EUROS | % |
| **CHIFFRE D'AFFAIRES** | **682 059** | **100,00** | **684 222** | **100,00** | **-2 164** | **-0,32** |
| Charges externes | 153 658 | 22,53 | 180 325 | 26,35 | -26 667 | -14,79 |
| **VALEUR AJOUTEE** | **528 400** | **77,47** | **503 897** | **73,65** | **24 504** | **4,86** |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Impôts et taxes et assimilés | 36 916 | 5,41 | 36 691 | 5,36 | 225 | 0,61 |
| Charges de personnel | 188 108 | 27,58 | 181 023 | 26,46 | 7 085 | 3,91 |
| **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION** | **303 377** | **44,48** | **286 183** | **41,83** | **17 194** | **6,01** |
| Autres produits | | | | | | |
| Dotations aux amortissements | 4 880 | 0,72 | 4 880 | 0,71 | 0 | -0,00 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | 13 230 | 1,94 | 13 230 | 1,93 | | |
| Reprises de provisions et transfert | 1 958 | 0,29 | | | 1 958 | |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **287 226** | **42,11** | **268 073** | **39,18** | **19 152** | **7,14** |
| Produits financiers | 9 007 | 1,32 | 18 581 | 2,72 | -9 574 | -51,53 |
| Charges financières | 5 368 | 0,79 | 11 336 | 1,66 | -5 968 | -52,64 |
| **RESULTAT FINANCIER** | **3 638** | **0,53** | **7 245** | **1,06** | **-3 607** | **-49,78** |
| **RESULTAT COURANT** | **290 864** | **42,65** | **275 319** | **40,24** | **15 545** | **5,65** |
| Produits exceptionnels | 1 | 0,00 | 2 | 0,00 | -1 | -33,17 |
| Charges exceptionnelles | 0 | 0,00 | 4 | 0,00 | -3 | -93,11 |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **1** | **0,00** | **-2** | **-0,00** | **3** | **168,32** |
| Impôt sur les bénéfices | 96 203 | 14,10 | 90 032 | 13,16 | 6 171 | 6,85 |
| **RESULTAT (BENEFICE)** | **194 662** | **28,54** | **185 285** | **27,08** | **9 377** | **5,06** |

## TABLEAU DES FLUX FINANCIERS

| RESSOURCES | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|---|---|---|
| Capacité d'autofinancement | 199 542 | 190 165 |
| Cessions d'immobilisations | | |
| - Immobilisations incorporelles | | |
| - Immobilisations corporelles | | |
| - Immobilisations financières | | |
| Augmentation des capitaux propres | | |
| Augmentation des dettes financières | 28 856 | 2 218 |
| TOTAL DES RESSOURCES | **228 397** | **192 383** |
| **EMPLOIS** | **EXERCICE N** | **EXERCICE N-1** |
| Acquisitions d'immobilisations | | |
| - Immobilisations incorporelles | | |
| - Immobilisations corporelles | | |
| - Immobilisations financières | | |
| Réduction des capitaux propres | | |
| Remboursement des dettes financières | | |
| Dividendes | 185 285 | 203 507 |
| TOTAL DES EMPLOIS | **185 285** | **203 507** |
| RESSOURCES NETTES | **43 112** | |
| EMPLOIS NETS | | **11 125** |

## VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION

| | FONDS DE ROULEMENT | | VARIATION | |
|---|---|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 | BESOINS | DEGAGEMENTS |
| FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION | -114 754 | -91 448 | | 23 305 |
| **Actifs d'exploitation :** | **10 181** | **35 417** | | |
| - Stocks et en-cours | | | | |
| - Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| - Clients et comptes rattachés | 1 366 | 840 | 526 | |
| - Autres créances | 7 504 | 32 833 | | 25 328 |
| - Comptes de régularisation actif | 1 311 | 1 745 | | 434 |
| **Dettes d'exploitation :** | **124 934** | **126 866** | | |
| - Avances et acomptes reçues sur commandes en cours | | | | |
| - Fournisseurs et comptes rattachés | 25 551 | 33 373 | 7 822 | |
| - Dettes fiscales et sociales | 72 258 | 71 072 | | 1 185 |
| - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| - Autres dettes | 10 350 | 10 350 | | |
| - Comptes de régulaisation passif | 16 776 | 12 071 | | 4 705 |

## VARIATION DE LA TRESORERIE

| | TRESORERIE | | VARIATION | |
|---|---|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 | AUGMENTATION | DIMINUTION |
| TRESORERIE | **607 659** | **541 241** | **66 418** | |
| - Disponibilités | 607 659 | 541 241 | 66 418 | |
| - Concours bancaires courants | | | | |

## VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

| BESOIN |
|---|
| 43 112 |

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

## CONTRAT DE CONCESSION

La société Parking de la Poterne exploite un parking en vertu d'un contrat de concession en date du 28 Février 1973 pour une durée de 45 ans. Les biens de retour s'élèvent au 30 Juin 2015 :

| | |
|---|---|
| - En valeur brute à | 1 237 K€ |
| - En valeur nette à | 2 K€ |

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les immobilisations décomposables n'ont pas fait l'objet d'une décomposition pour au moins l'un des motifs suivants :
- les informations disponibles n'ont pas permis d'identifier de manière fiable les immobilisations décomposables,
- la valeur des composants identifiés est inférieure à 15% de la valeur de l'immobilisation,
- la durée d'utilisation des composants est proche de celle de la structure,
- la durée de vie des composants identifiés est inférieure à 12 mois.

Les immobilisations non décomposables bénéficient des mesures de tolérance (décret comptable 2005-1757 du 30/12/05). La société a opté pour le maintien des durées d'usages pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

| | |
|---|---|
| - Constructions | 33 ans |
| - Agencements et aménagements des constructions | 5 et 10 ans |
| - Installations techniques | 5 ans |
| - Matériel de transport | 5 ans |
| - Matériel et mobilier de bureau | 5 ans |

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Le montant des plus-values sur le portefeuille de valeurs mobilières de placement s'élève à 7 318 €.

## CREANCES

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

## ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les engagements de mise à la retraite du personnel s'élèvent à 11 659 € au 30/06/2015 (indemnité de départ volontaire uniquement, sans capital de fin de carrière collecté par Irp Auto et reversé aux salariés lors du départ).

## DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Au 31/12/2014, les droits acquis par les salariés au titre du DIF se sont élevés à 501 heures.

## IMMOBILISATIONS

| | MONTANT DEBUT DE L'EXERCICE | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | MONTANT FIN DE L'EXERCICE |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ACQUISITIONS | VIREMENTS | CESSIONS | |
| FRAIS D'ETABLISSEMENT | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 247 322 | | | | 1 247 322 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 924 438 | | | | 924 438 |
| Installations générales | 134 956 | | | | 134 956 |
| Installations techniques matériels et outillages | 174 460 | | | | 174 460 |
| Installations agencements aménagements | | | | | |
| Matériel de transport | 10 040 | | | | 10 040 |
| Matériel de bureau et mobilier | 3 429 | | | | 3 429 |
| Emballages récupérables | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | |
| Participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS | 1 247 322 | | | | 1 247 322 |

**Régime juridique des biens en valeur brute :**

| | |
|---|---|
| Biens de retour : | 1 237 282 |
| Biens propres : | 10 040 |

## AMORTISSEMENTS

| | MONTANT DEBUT DE L'EXERCICE | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | MONTANT FIN DE L'EXERCICE |
|---|---|---|---|---|---|
| | | DOTATIONS | VIREMENTS | DIMINUTION | |
| FRAIS D'ETABLISSEMENTS | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 240 121 | 4 880 | | | 1 245 000 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 924 438 | | | | 924 438 |
| Installations générales | 131 755 | 879 | | | 132 635 |
| Installations techniques matériels et outillages | 170 459 | 4 000 | | | 174 460 |
| Installations agencements aménagements | | | | | |
| Matériel de transport | 10 040 | | | | 10 040 |
| Matériel de bureau et mobilier | 3 429 | | | | 3 429 |
| Emballages récupérables | | | | | |
| TOTAL AMORTISSEMENTS | 1 240 121 | 4 880 | | | 1 245 000 |

**Régime juridique des biens en valeur nette :**

| | |
|---|---|
| Biens de retour : | 2 321 |
| Biens propres | 0 |

## VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

| | DOTATIONS DE L'EXERCICE | | AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | |
|---|---|---|---|---|
| | LINEAIRES | DEGRESSIFS | DOTATIONS | REPRISES |
| FRAIS D'ETABLISSEMENTS | | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 4 880 | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales | 879 | | | |
| Installations techniques matériels et outillages | 4 000 | | | |
| Installations agencements aménagements | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et mobilier | | | | |
| Emballages récupérables | | | | |
| TOTAL AMORTISSEMENTS | 4 880 | | | |

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

| | MONTANT DEBUT DE L'EXERCICE | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | MONTANT FIN DE L'EXERCICE |
|---|---|---|---|---|
| | | DOTATIONS | REPRISES | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | |
| Provisions pour hausses de prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 2 468 | | 2 468 | |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur immobilisations financières | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciations | 2 468 | | 2 468 | |
| TOTAL GENERAL | 2 468 | | 2 468 | |
| DOTATIONS ET REPRISES | D'EXPLOITATION | | 2 468 | |
| | FINANCIERES | | | |
| | EXCEPTIONNELLES | | | |

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

| | MONTANT BRUT | A MOINS D'UN AN | A + D'UN AN - DE 5 ANS | A PLUS DE 5 ANS |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | |
| Autres créances clients | 1 366 | 1 366 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 1 550 | 1 550 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 3 765 | 3 765 | | |
| Autres impôts taxes et versements assimilés | 2 189 | 2 189 | | |
| Groupes et associés | | | | |
| Débiteurs divers | | | | |
| Charges constatées d'avance | 1 311 | 1 311 | | |
| TOTAL CREANCES | **10 181** | **10 181** | | |

## ETAT DES ECHEANCES DES DETTES

| | MONTANT BRUT | A MOINS D'UN AN | A + D'UN AN - DE 5 ANS | A PLUS DE 5 ANS |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts à deux ans maximum à l'origine | | | | |
| Emprunts à plus de deux ans à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 25 551 | 25 551 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 20 255 | 20 255 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 30 577 | 30 577 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 9 323 | 9 323 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts et taxes | 12 104 | 12 104 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Groupes et associés | 41 465 | 41 465 | | |
| Autres dettes | 10 350 | 10 350 | | |
| Produits constatés d'avance | 16 776 | 16 776 | | |
| TOTAL DETTES | **166 399** | **166 399** | | |

## PRODUITS A RECEVOIR

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| Clients | 1 366 | 840 |
| Créances sociales | 2 189 | 3 697 |
| Banque | 3 441 | 4 628 |
| | **6 996** | **9 165** |

## CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| Charges externes | 1 311 | 1 745 |
| | **1 311** | **1 745** |

## CHARGES A PAYER

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| Fournisseurs factures à recevoir | 14 584 | 18 083 |
| Dettes fiscales et sociales | 39 435 | 39 591 |
| Autres dettes | 10 350 | 10 350 |
| | **64 369** | **68 024** |

## PRODUITS PERCUS D'AVANCE

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| Prestations de services | 16 776 | 12 071 |
| | **16 776** | **12 071** |

## DETTES REPRESENTEES PAR DES EFFETS DE COMMERCE

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| | Néant | Néant |

## DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| | Néant | Néant |

## CREDIT BAIL

| | REDEVANCES PAYEES | | DOTATIONS | |
|---|---|---|---|---|
| | EXERCICE | CUMULEES | EXERCICE | CUMULEES |
| | Néant | Néant | Néant | Néant |

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| Nombre de titres | 1 545 | 1 545 |
| Valeur nominale des titres | 152 | 152 |
| Montant total du capital | 235 534 | 235 534 |

## RESULTATS FINANCIERS DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

| | EXERCICE 2010/2011 | EXERCICE 2011/2012 | EXERCICE 2012/2013 | EXERCICE 2013/2014 | EXERCICE 2014/2015 |
|---|---|---|---|---|---|
| **I.-SITUATION FINANCIERE EN FIN D'EXERCICE:** | | | | | |
| Capital social | 235 534 | 235 534 | 235 534 | 235 534 | 235 534 |
| Nombre d'actions émises | 1 545 | 1 545 | 1 545 | 1 545 | 1 545 |
| Nombre d'obligations convertibles en actions | NEANT | NEANT | NEANT | NEANT | NEANT |
| **II.-RESULTAT GLOBAL DES OPERATIONS EFFECTIVES:** | | | | | |
| Chiffres d'affaires hors taxes | 632 220 | 672 841 | 683 519 | 684 222 | 682 059 |
| Bénéfices avant impôts, amortissements et provisions | 265 664 | 300 878 | 311 738 | 277 683 | 293 277 |
| Impôts sur les bénéfices | 80 501 | 90 934 | 106 935 | 90 032 | 96 203 |
| Bénéfices après impôts, amortissements et provisions | 161 264 | 180 238 | 203 513 | 185 285 | 194 662 |
| Montant des bénéfices distribués (1) | 242 348 | 184 257 | 203 507 | 185 285 | |
| **III.-RESULTAT DES OPERATIONS REDUIT A UNE SEULE ACTION :(2)** | | | | | |
| Bénéfices après impôts, mais avant amortissements et provisions | 119,85 | 135,89 | 132,56 | 121,46 | 127,56 |
| Bénéfices après impôts, amortissements et provisions | 104,38 | 116,66 | 131,72 | 119,93 | 125,99 |
| Dividende versé à chaque action (1) | 157 | 119 | 132 | 120 | |
| **IV.-PERSONNEL:** | | | | | |
| Nombre de salariés | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Montant de la masse salariale | 123 234 | 125 318 | 128 541 | 130 910 | 131 086 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux | 52 658 | 54 665 | 55 374 | 50 113 | 54 547 |

(1) Pour l'exercice dont les comptes seront soumis à l'assemblée générale des actionnaires, indiquer le montant des bénéfices dont la distribution est proposée par le conseil d'administration, le directoire ou les gérants.
(2) Si le nombre des actions a varié au cours de la période de référence, il y a lieu d'adapter les résultats indiqués et de rappeler les opérations ayant modifié le montant du capital.

## DETTES ET CREANCES D'IMPOT DIFFEREES

provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable des produits et des charges

| CREANCES | MONTANT | DETTES | MONTANT |
|---|---|---|---|
| Plus-values latentes sur produits de trésorerie imposée | 7 318 | | |
| | **7 318** | | |
| IMPOT | **2 439** | IMPOT | |

# COMPTES DE BILAN ACTIF

| | EXERCICE N 30/6/2015 | EXERCICE N-1 30/6/2014 |
|---|---|---|
| AVANCES ACOMPTES | | |
| Fournisseurs débiteurs | | |
| CLIENTS ET RATTACHES | **1 366** | **840** |
| Clients factures à établir | 1 366 | 840 |
| AUTRES CREANCES | **7 504** | **32 833** |
| Tva déductible sur achats | 1 176 | 2 544 |
| Tva collectée | | |
| Tva sur factures non parvenues | 2 590 | 2 488 |
| Etat produits à recevoir | 2 189 | 3 697 |
| Impôt sur les Sociétés | 1 550 | 24 103 |
| Débiteurs divers | | |
| TRESORERIE | **607 659** | **541 241** |
| Titres de placement | 207 556 | 224 767 |
| Comptes à Terme | 100 000 | 180 000 |
| Dépréciation des valeurs mobilières de placement | | -2 468 |
| Intérêts courus à recevoir | 3 441 | 4 628 |
| Chèques à encaisser | 2 043 | 1 459 |
| Cartes à encaisser | 1 584 | 2 169 |
| Banque Populaire | 75 763 | 29 042 |
| Banque Nationale de Paris | 141 458 | 66 005 |
| Banque Populaire titres | 22 523 | 4 339 |
| Banque Populaire dividendes | 39 911 | 11 195 |
| Caisse | 3 162 | 4 278 |
| Caisse machines | 10 216 | 15 828 |

## COMPTES DE BILAN PASSIF

| | EXERCICE N 30/6/2015 | EXERCICE N-1 30/6/2014 |
|---|---|---|
| **DETTES FINANCIERES DIVERSES** | **41 465** | **12 609** |
| Dividendes | 41 465 | 12 609 |
| **FOURNISSEURS ET RATTACHES** | **25 551** | **33 373** |
| Fournisseurs | 10 967 | 15 290 |
| Fournisseurs factures à recevoir | 14 584 | 18 083 |
| **DETTES FISCALES ET SOCIALES** | **72 258** | **71 072** |
| Rémunérations dues | 1 579 | 1 614 |
| Provision congés payés | 13 736 | 14 140 |
| Personnel - charges à payer | 4 940 | 4 620 |
| Urssaf | 16 691 | 15 986 |
| Retraite | 3 934 | 4 337 |
| Prévoyance | 141 | 175 |
| Mutuelle | 1 155 | |
| Charges sociales à payer | 8 655 | 8 667 |
| Tva à décaisser | 9 095 | 9 168 |
| Tva collectée | | 61 |
| Tva sur factures à établir | 228 | 140 |
| Etat charges à payer | 12 104 | 12 164 |
| **AUTRES DETTES** | **10 350** | **10 350** |
| Divers charges à payer | 10 350 | 10 350 |

## CHARGES A PAYER

| | MONTANT HORS TAXES | T.V.A. A REGULARISER | MONTANT T.T.C. |
|---|---|---|---|
| **FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES** | **12 159** | **2 425** | **14 584** |
| Fournisseurs factures à recevoir | 12 159 | 2 425 | 14 584 |
| **DETTES FISCALES ET SOCIALES** | **39 270** | **165** | **39 435** |
| Congés payés | 13 736 | | 13 736 |
| Provision primes | 4 940 | | 4 940 |
| Charges sur congés payés | 6 180 | | 6 180 |
| Charges sur primes | 2 223 | | 2 223 |
| Médecine du travail | 210 | 42 | 252 |
| Formation continue | 614 | 123 | 737 |
| Taxe d'apprentissage | 398 | | 398 |
| Taxe Foncière | 10 969 | | 10 969 |
| **AUTRES DETTES** | **10 350** | | **10 350** |
| Jetons de présence | 10 350 | | 10 350 |
| TOTAL GENERAL | **61 779** | **2 590** | **64 369** |

## PRODUITS A RECEVOIR

| | MONTANT HORS TAXES | T.V.A. A REGULARISER | MONTANT T.T.C. |
|---|---|---|---|
| **CLIENTS ET COMPTES RATTACHES** | **1 138** | **228** | **1 366** |
| Clients factures à établir | 1 138 | 228 | 1 366 |
| **AUTRES CREANCES** | **2 189** | | **2 189** |
| Etat - Produits à recevoir | 2 189 | | 2 189 |
| **DISPONIBILITES** | **3 441** | | **3 441** |
| Banque intérêts à recevoir | 3 441 | | 3 441 |
| TOTAL GENERAL | **6 768** | **228** | **6 996** |

# FRAIS GENERAUX

| | EXERCICE 2014/2015 | EXERCICE 2013/2014 | VARIATIONS EN EUROS | VARIATIONS % |
|---|---|---|---|---|
| **CHARGES EXTERNES** | **153 658** | **180 325** | **-26 667** | **-14,79** |
| Edf, eau, chauffage | 18 472 | 17 562 | 910 | 5,18 |
| Fournitures et petits équipements | 2 400 | 1 517 | 883 | 58,18 |
| Fournitures de bureau | 764 | 1 299 | -536 | -41,23 |
| Vêtements de travail | | 259 | -259 | -100,00 |
| Location fontaine | 161 | 161 | | |
| Entretien parking | 40 508 | 67 598 | -27 090 | -40,07 |
| Entretien des véhicules | 3 312 | 882 | 2 430 | 275,43 |
| Maintenance | 326 | | 326 | |
| Primes d'assurances | 10 692 | 15 265 | -4 573 | -29,96 |
| Gardiennage | 39 641 | 36 332 | 3 309 | 9,11 |
| Honoraires | 18 619 | 21 359 | -2 740 | -12,83 |
| Frais actes et contentieux | 247 | 230 | 17 | 7,49 |
| Cadeaux à la clientèle | | 342 | -342 | -100,00 |
| Frais de publicité | 428 | 565 | -137 | -24,26 |
| Dons banque alimentaire | 4 000 | 4 000 | | |
| Frais déplacements et réceptions | 1 670 | 1 285 | 385 | 29,99 |
| Timbres - Téléphone - Internet | 3 365 | 3 159 | 206 | 6,52 |
| Frais bancaires | 8 626 | 7 993 | 633 | 7,92 |
| Frais divers | 426 | 515 | -89 | -17,28 |
| **IMPOTS ET TAXES** | **36 916** | **36 691** | **225** | **0,61** |
| Formation continue | 1 331 | 1 370 | -39 | -2,84 |
| Taxe d'apprentissage | 863 | 888 | -26 | -2,88 |
| Cotisation foncière des entreprises, CVAE | 12 784 | 12 762 | 22 | 0,17 |
| Taxes foncières | 21 938 | 21 671 | 267 | 1,23 |
| **FRAIS DE PERSONNEL** | **188 108** | **181 023** | **7 085** | **3,91** |
| Salaires et appointements | 109 913 | 123 279 | -13 365 | -10,84 |
| Indemnités | 12 746 | 1 430 | 11 316 | |
| Congés payés | -404 | 468 | -872 | -186,32 |
| Primes | 8 830 | 7 090 | 1 740 | 24,54 |
| Indemnités journalières | | -1 357 | 1 357 | -100,00 |
| Urssaf et Pôle emploi | 45 909 | 45 980 | -70 | -0,15 |
| Mutuelle | 2 320 | | 2 320 | |
| Retraite Irp Auto et Klesia | 11 487 | 11 735 | -248 | -2,12 |
| Prévoyance Axa | 715 | 730 | -15 | -1,99 |
| Charges sociales sur congés payés | -180 | 210 | -390 | -185,71 |
| Charges sociales sur primes | 144 | -68 | 212 | -311,76 |
| Médecine du travail | 440 | 370 | 70 | 18,92 |
| Crédit d'impôt compétitivité emploi | -3 813 | -8 844 | 5 031 | -56,89 |
| **AUTRES CHARGES** | **13 230** | **13 230** | | |
| Jetons de présence | 10 350 | 10 350 | | |
| Frais des administrateurs | 2 880 | 2 880 | | |
| **CHARGES FINANCIERES** | **5 368** | **11 336** | **-5 968** | **-52,64** |
| Agios bancaires | | | | |
| Charges sur cessions valeurs mobilières | 5 368 | 8 868 | -3 500 | -39,46 |
| Dotation aux provisions dépréciations vmp | | 2 468 | -2 468 | -100,00 |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | **0** | **4** | **-3** | **-93,11** |
| Autres charges exceptionnelles | 0 | 4 | | |
| Charges sur exercices antérieurs | | | | |

## PRODUITS

| | EXERCICE 2014/2015 | EXERCICE 2013/2014 | VARIATIONS EN EUROS | VARIATIONS % |
|---|---|---|---|---|
| **PRESTATIONS DE SERVICES** | **682 059** | **684 222** | **-2 164** | **-0,32** |
| Recettes horaires du parking | 546 013 | 538 780 | 7 234 | 1,34 |
| Recettes de locations du parking | 134 439 | 143 373 | -8 935 | -6,23 |
| Recettes des panneaux publicitaires | 1 606 | 2 069 | -463 | -22,36 |
| **PRODUITS FINANCIERS** | **9 007** | **18 581** | **-9 574** | **-51,53** |
| Produits de participations | 5 291 | 12 872 | -7 581 | -58,90 |
| Produits nets sur cessions VMP | | 119 | -119 | -100,00 |
| Autres produits financiers | 1 248 | 608 | 640 | 105,19 |
| Reprise de provision dépréciation des VMP | 2 468 | 4 982 | -2 514 | -50,46 |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | **1** | **2** | **-1** | **-33,17** |
| Produits except. sur opérations de gestion | 1 | 2 | -4 982 | -100,00 |
| **TRANSFERTS DE CHARGES** | **1 958** | | **1 958** | |
| Remboursements divers | 1 958 | | 1 958 | |

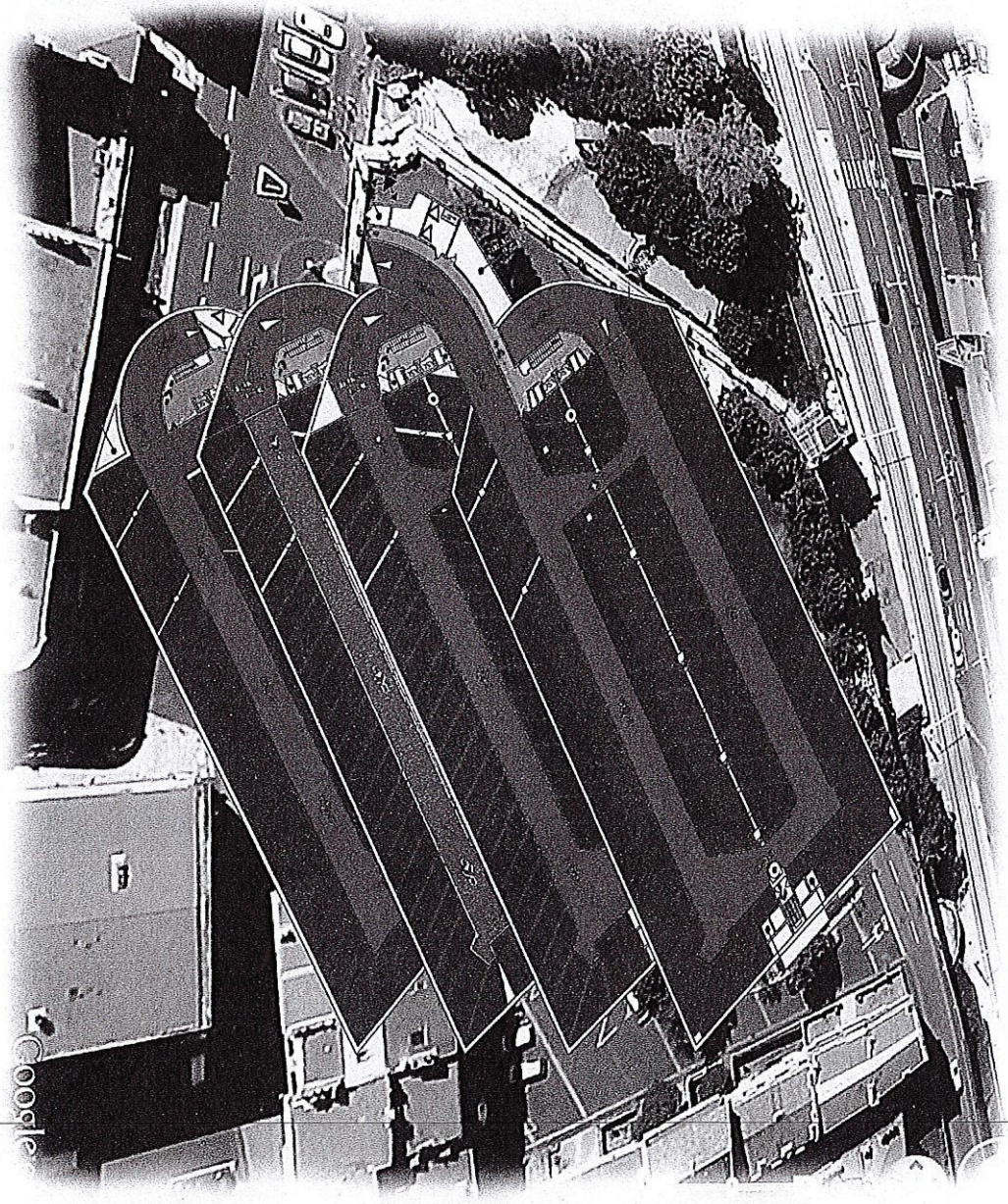
## RESULTAT FISCAL

| | DETAIL | TOTAUX | MONTANTS |
|---|---|---|---|
| **BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE** | | | **194 662** |
| **REINTEGRATIONS** | | | **121 568** |
| **PROVISIONS NON DEDUCTIBLES** | | **3 697** | |
| Provision organic | | | |
| Provision CICE N-1 | 3 697 | | |
| Impôt société | | 96 203 | |
| Plus-values latentes sur Opcvm de capitalisation | | 7 318 | |
| Jetons de présence non déductibles | | 10 350 | |
| Dons | | 4 000 | |
| **PERTE NETTE COMPTABLE** | | | |
| **DEDUCTIONS** | | | **20 421** |
| **PROVISIONS ANTERIEUREMENT TAXEES** | | **2 189** | |
| Provision organic | | | |
| Provision CICE N | 2 189 | | |
| Plus-values latentes sur Opcvm de capitalisation | | 8 341 | |
| Jetons de présence déductibles | | 4 570 | |
| Crédit d'impôt compétitivité emploi | | 5 321 | |
| **RESULTAT FISCAL** | | | **295 809** |
| **IMPOT DE L'EXERCICE AU TAUX NORMAL** | | | **98 603** |
| **REDUCTION D'IMPOT (Dons)** | | | **-2 400** |
| **CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI** | | | **-5 321** |
| **IMPOT NET DE L'EXERCICE** | | | **90 882** |

SR/SBA/880 -

# DELEGATION DE SERVICE PUBLIC

## EXERCICE 2014-15




**S.A. Parking de la POTERNE**

2, rue Montlosier - 63000 CLERMONT-FERRAND

Tél & Fax : 04-73-92-60-01

Email : pkpoterne@orange.fr

S.A. Parking de la POTERNE
2, rue Montlosier - 63000 CLERMONT-FERRAND
Tél & Fax : 04-73-92-60-01
Email : pkpoterne@orange.fr

# *Création du Parking de la Poterne*

## 1970 – La genèse

Dans les années 70, de grosses difficultés de stationnement au centre ville commencent à voir le jour. Pour assurer leur avenir, une association de commerçants demande à la municipalité de construire un parking souterrain.
Devant le refus de M. Gabriel Montpied, alors Maire, de prendre en charge sa construction et sa gestion, les dirigeants de l'association décident de sauter le pas et créent une société par actionnariat. La S.A Parking de la Poterne était née.
La Ville apportera sa contribution à l'édifice en cédant le terrain sous le Square de la Poterne. Cession prenant la forme d'une concession municipale avec un bail de 45 ans.
De très nombreux commerçants répondent présents pour aider au financement de ce projet, ainsi que les principaux acteurs de la société clermontoise comme Michelin, la Chambre de Commerce, la Chambre des Métiers, la société de travaux publics Chambon (qui conduira le projet technique), Total, les Economats du Centre, mais aussi et surtout les banques : la BNP, la BPMC, la Société Générale, et le Crédit Lyonnais.

## 1972 – La construction

Le chantier de construction démarre en 1972. Ce fut une prouesse technique par sa conception sans aucun pilier entre les voitures. Une convention d'exploitation est signée en 1973 par Gabriel Montpied. Elle est validée au Conseil Municipal par le nouveau Maire Roger Quillot.

## Août 1974 - Ouverture du Parking à la clientèle

Malgré l'enthousiasme du début, les premiers résultats ne sont pas à la hauteur (300 véhicules/jour) ; en tout cas très loin du prévisionnel d'équilibre financier (1200 voitures/jour). En effet, à cette époque le parking souterrain n'était pas très populaire. Le Parking eut pourtant son heure de gloire en servant de cadre à une scène du film « 7 morts sur ordonnance ».

## 1976 – La faillite ?

En 1976, pour éviter la faillite, les actionnaires sont invités à remettre la main au portefeuille. Les dirigeants eux-mêmes hypothèquent leur maison. Une gestion rigoureuse est mise en place. Les dirigeants seront, et resteront, **bénévoles.** Le personnel est réduit, des économies de frais de fonctionnement comme l'extinction de l'éclairage la nuit sont instituées. Les commerçants eux-mêmes donnent l'exemple. Ils lancent des opérations de séduction. Le client du magasin qui fréquente le Parking se verra remboursé son stationnement. Toutes ces mesures et une conjoncture plus favorable permettent de sortir du rouge et de rembourser les emprunts années après années.

**1997 – Les premiers bénéfices**

Enfin en 1997, c'est l'année des premiers bénéfices et par voie de conséquence la distribution des premiers dividendes. C'est de cette période que naîtra le partenariat avec la Banque Alimentaire pour en devenir aujourd'hui le plus gros contributeur privé de la région.

**2000 – Objectif atteint**

Début des années 2000, l'objectif des 1000 véhicules/jour est atteint. Le Maire, Serge Godard, nous demande de renommer le Parking de la POTERNE en Parking POTERNE- CATHÉDRALE, puis Parking CATHÉDRALE tout court, facilitant ainsi l'information de l'automobiliste.

**Aujourd'hui**

A l'heure actuelle, la société fonctionne toujours avec la même équipe dirigeante (toujours **bénévole**), et avec les mêmes principes de gestion rigoureuse.

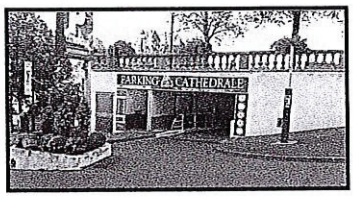
## *Le Parking Cathédrale comprend :*

310 places couvertes réparties sur quatre niveaux.
PARKING ouvert 24h/24 - 365 jours/365.



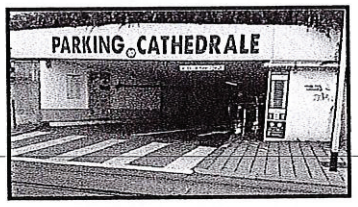
**Pour les véhicules :**

2 circuits de circulation intérieurs,
un circuit court rapide et un circuit long.

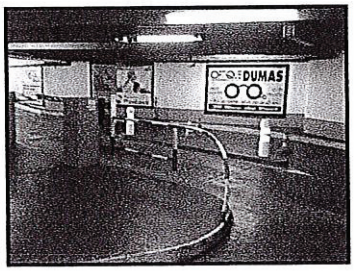



**2 entrées automatiques de voitures :**

l'une située rue St Hérem qui donne accès aux 4 niveaux.

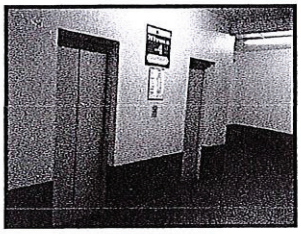



l'autre rue Montlosier qui donne un accès unique au 4ème niveau.




**Une sortie automatique de voitures :**

Rue Montlosier plus une voie de dégagement qui permet aux clients de ne **jamais** rester bloqués.



**Pour les piétons :**

- 2 ascenseurs rapides ainsi qu'une cage d'escalier permettant de sortir rue St Herem direction Mairie et Cathédrale, une sortie piétons rue Montlosier et une issue de secours.

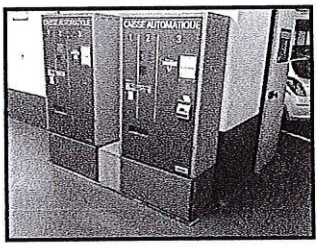



- 2 entrées piétons :

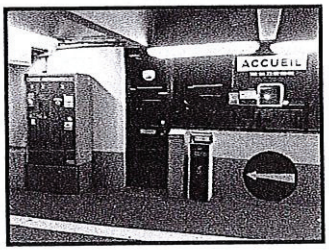
L'une rue St Hérem, donnant accès aux 4 niveaux par le haut.




L'autre rue Montlosier donnant accès aux 4 niveaux par le bas.




- 2 caisses automatiques situées au 1er niveau qui rendent la monnaie, dont une accepte les règlements par billets de 5 €, 10 €, 20 € et 50 €.

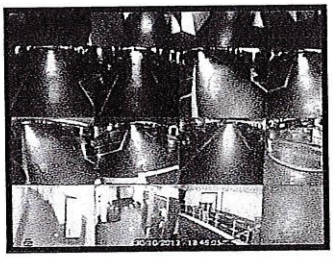



- 1 caisse automatique située à côté du bureau d'accueil, à la sortie du 4ème niveau, qui rend la monnaie et accepte les règlements par billets de 5 €, 10 €, 20 € et 50 €.

Paiement par CB sur la totalité du matériel.

---

**Sécurité :**



- Un système vidéo permettant une surveillance permanente de l'ensemble du parking. Il est composé de 21 caméras combinées à un enregistreur.

- Un service de gardiennage par une société spécialisée tous les jours de la semaine sauf le lundi, mardi, mercredi (surveillance assurée par le personnel), 2 gardiens les jours à risques.

**Les tarifs du Parking sont les suivants :**

***STATIONNEMENT HORAIRE JOUR DE 8h00 à 20h00***

| | | |
|---|---|---|
| 01h00 = 1,30 € | 04h00 = 4,60 € | 10h00 = 8,50 € |
| 01h30 = 2,20 € | 05h00 = 5,50 € | 11h00 = 9,00 € |
| 02h00 = 2,80 € | 06h00 = 6,50 € | 12h00 = 9,50 € |
| 02h30 = 3,20 € | 07h00 = 7.00 € | |
| 03h00 = 3,80 € | 08h00 = 7,50 € | |
| 03h30 = 4,20 € | 09h00 = 8.00 € | |

***STATIONNEMENT HORAIRE NUIT DE 20h00 à 08h00***

| | | |
|---|---|---|
| 01h00 = 1,00 € | 02h00 = 2,00 € | 03h00 = 3,00 € |
| PAS D'AUGMENTATION DU TARIF EN 2013-2014 | | |

***TICKET PERDU = 8 €***

*Tarif abonné :*
Abonnement de 17h30 à 09h30 (24h/24 les dimanches et jours féries) : 35 € / Mois ou 346 € / An.
Abonnement 24 h / 24 : 79 € / Mois (selon disponibilités).

**TOTAL des fréquentations :**

207.693, en 2014/2015 soit une moyenne/jour : 569
309.406 entrées, en 2002/2003. (-33%)

Autres renseignements :

Le personnel :
* 3 salariés à plein temps dont le Directeur.
* 2 salarié à 78h/mois
* 1 dirigeant bénévole.

Contrats de maintenance :

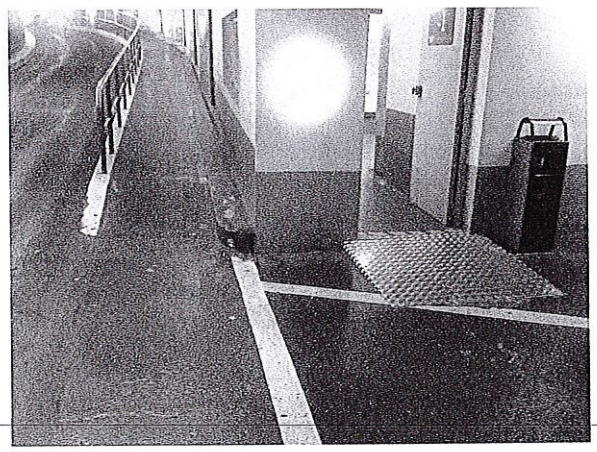
| | | |
|---|---|---|
| ThyssenKrupp | ***Thyssen*** | Assure l'entretien et le bon fonctionnement de nos ascenseurs |
| Dräger | ***Drager*** | Assure le bon entretien du système de détection du CO. |
| AADIS | ***AADIS*** | Assure l'entretien de nos extincteurs et système anti-feu. |
| COFELY | ***Cofely*** | Assure le bon fonctionnement de nos installations électriques en particulier l'entretien de nos 16 ventilateurs d'air propre soit 4 par étage. |
| | ***Veritas*** | Assure la vérification annuelle de l'ensemble de nos installations pour une conformité à recevoir du public. |
| SB | ***Scheidt Bachmann*** | Assure l'entretien et le bon fonctionnement de l'ensemble du matériel de péage. |
| AZUR | ***Azur*** | Société de nettoyage assurant la propreté de l'ensemble du parking. |
| PAG SURVEILLANCE | ***PAG*** | Société de surveillance avec maître chien assurant la sécurité de la clientèle. |
| S.A.I.E | ***S.A.I.E*** | Assure le suivi de l'installation électrique. |
| Allianz | ***ALLIANZ*** | Bris de machine. Responsabilité civile. Incendie. Vol. Dégradation du matériel |

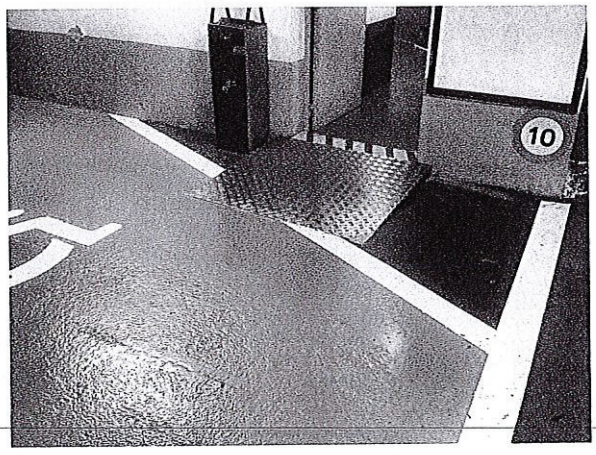
Compte tenu de la configuration du Parking et des attentes de la norme, il fut décidé de placer des places Handicapés au 1er étage et au 4ème. C'est la proximité des « Entrée-Sorties » du Parking qui fut décisif.

***AMENAGEMENT DU PREMIER NIVEAU :***

2 emplacements sont choisis, proches des sorties du Parking.



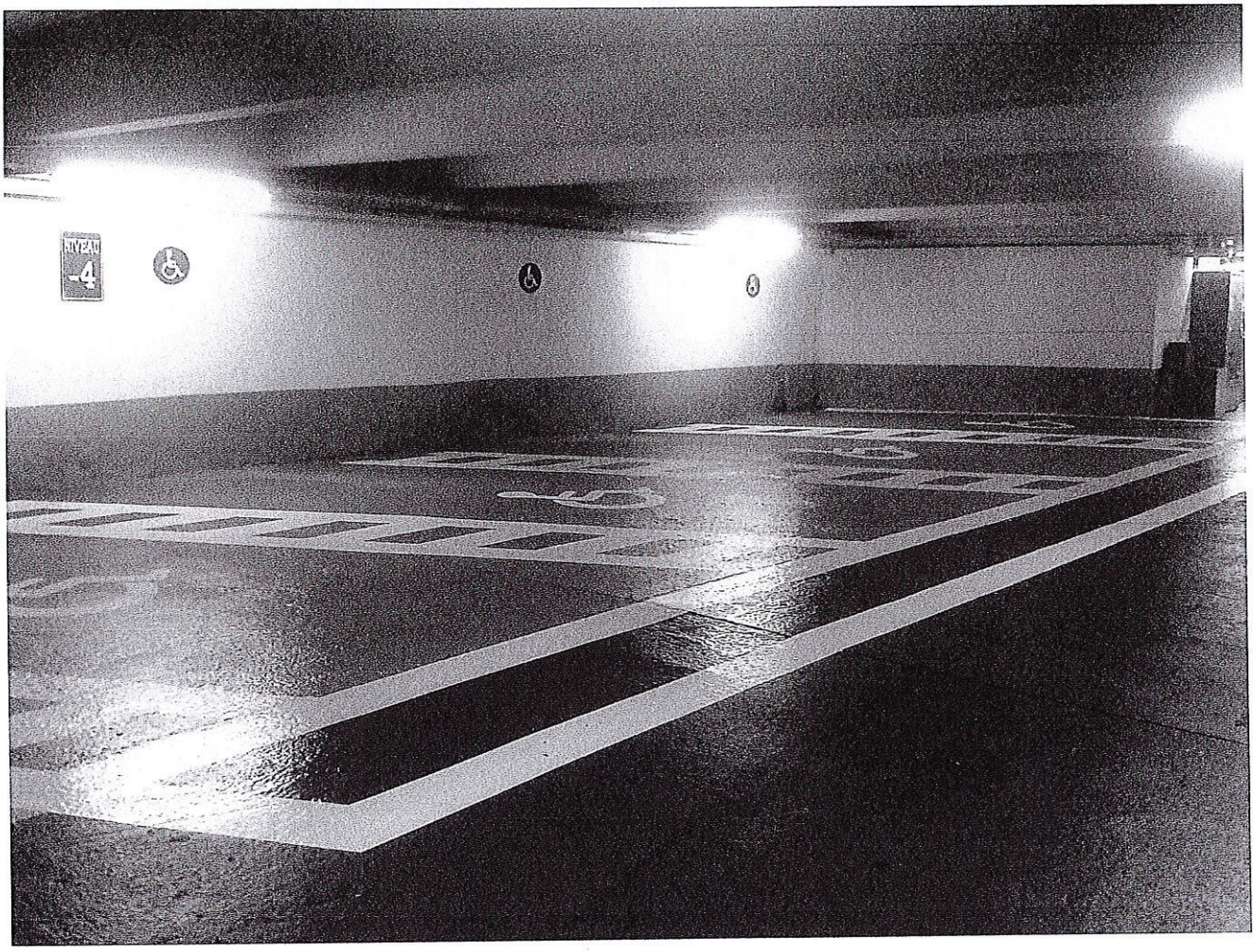





A noter la pose de tremplins en alu pour faciliter le passage de ces petites marches.

- ***AMENAGEMENT DU 4eme NIVEAU :***

L'emplacement choisi au 4 ème étage ne présente aucun problème puisque étant situé très proche de la sortie rue Montlosier.
La proximité du bureau du gardien (situé à coté de la caisse jaune) permet de rassurer le client et de lui offrir un service optimum, par exemple l'accompagnement jusqu'à l'Ascenseur de l'Hôtel de Ville afin de rejoindre la Mairie et le cœur du Centre Historique.





Aménagement de la cage d'escalier piétons avec des nez de marche en relief et anti-dérapant. Des couleurs vives souligne le début et la fin de l'escalier

Après questionnement des utilisateurs, l'ensemble de ces aménagements ont été bien apprécié. Ils correspondent à une véritable attente.



**PARKING POTERNE CATHÉDRALE**
2, Rue Montlosier
63000 CLERMONT-FERRAND
Tél. / Fax : 04 73 92 60 01

# BILAN ACTIF

| S.A. au Capital de 235.533,73 €<br>R.C. Clermont-Fd B 872 201 389 | MONTANT BRUT | AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | NET EXERCICE 30/6/2015 | NET EXERCICE 30/6/2014 |
|---|---|---|---|---|
| Etablissement 00014 APE 632 A | | | | |
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE | | | | |
| | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 1 247 322 | 1 245 000 | 2 321 | 7 201 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 1 059 393 | 1 057 072 | 2 321 | 3 201 |
| Matériel et outillage industriel | 174 460 | 174 460 | | 4 000 |
| Autres immobilisations corporelles | 13 469 | 13 469 | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | 616 529 | | 616 529 | 574 914 |
| STOCKS | | | | |
| Matières premières et approvisionnements | | | | |
| Encours de production | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes sur commandes | | | | |
| CREANCES | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 1 366 | | 1 366 | 840 |
| Autres créances | 7 504 | | 7 504 | 32 833 |
| TRESORERIE | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 310 997 | | 310 997 | 406 927 |
| Disponibilités | 296 662 | | 296 662 | 134 315 |
| COMPTES DE REGULARISATION | 1 311 | | 1 311 | 1 745 |
| Charges constatées d'avance | 1 311 | | 1 311 | 1 745 |
| TOTAL DE L'ACTIF | 1 865 161 | 1 245 000 | 620 161 | 583 860 |

## BILAN PASSIF

| | EXERCICE 30/6/2015 | EXERCICE 30/6/2014 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | **453 762** | **444 385** |
| Capital social | 235 534 | 235 534 |
| Prime d'apport, de Fusion | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | 23 553 | 23 553 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 13 | 13 |
| Report à nouveau | | |
| **Résultat de l'exercice (Bénéfice)** | **194 662** | **185 285** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **DETTES** | **149 623** | **127 404** |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 41 465 | 12 609 |
| Avances et acomptes sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 25 551 | 33 373 |
| Dettes fiscales et sociales | 72 258 | 71 072 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 10 350 | 10 350 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | **16 776** | **12 071** |
| Produits constatés d'avance | 16 776 | 12 071 |
| TOTAL DU PASSIF | 620 161 | 583 860 |

## VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

| | VARIATION N - N-1 | EXERCICE 30/6/2015 | EXERCICE 30/6/2014 |
|---|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | **9 377** | **453 762** | **444 385** |
| Capital social | | 235 534 | 235 534 |
| Réserves | | 23 566 | 23 566 |
| Résultat de l'exercice | 9 377 | 194 662 | 185 285 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |

# COMPTE DE RESULTAT COMPARE

| | EXERCICE 2014/2015 | | EXERCICE 2013/2014 | | VARIATION | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | EN EUROS | % | EN EUROS | % | EN EUROS | % |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 682 059 | 100,00 | 684 222 | 100,00 | -2 164 | -0,32 |
| Charges externes | 153 658 | 22,53 | 180 325 | 26,35 | -26 667 | -14,79 |
| VALEUR AJOUTEE | 528 400 | 77,47 | 503 897 | 73,65 | 24 504 | 4,86 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Impôts et taxes et assimilés | 36 916 | 5,41 | 36 691 | 5,36 | 225 | 0,61 |
| Charges de personnel | 188 108 | 27,58 | 181 023 | 26,46 | 7 085 | 3,91 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 303 377 | 44,48 | 286 183 | 41,83 | 17 194 | 6,01 |
| Autres produits | | | | | | |
| Dotations aux amortissements | 4 880 | 0,72 | 4 880 | 0,71 | 0 | -0,00 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | 13 230 | 1,94 | 13 230 | 1,93 | | |
| Reprises de provisions et transfert | 1 958 | 0,29 | | | 1 958 | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 287 226 | 42,11 | 268 073 | 39,18 | 19 152 | 7,14 |
| Produits financiers | 9 007 | 1,32 | 18 581 | 2,72 | -9 574 | -51,53 |
| Charges financières | 5 368 | 0,79 | 11 336 | 1,66 | -5 968 | -52,64 |
| RESULTAT FINANCIER | 3 638 | 0,53 | 7 245 | 1,06 | -3 607 | -49,78 |
| RESULTAT COURANT | 290 864 | 42,65 | 275 319 | 40,24 | 15 545 | 5,65 |
| Produits exceptionnels | 1 | 0,00 | 2 | 0,00 | -1 | -33,17 |
| Charges exceptionnelles | 0 | 0,00 | 4 | 0,00 | -3 | -93,11 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 1 | 0,00 | -2 | -0,00 | 3 | 168,32 |
| Impôt sur les bénéfices | 96 203 | 14,10 | 90 032 | 13,16 | 6 171 | 6,85 |
| RESULTAT (BENEFICE) | 194 662 | 28,54 | 185 285 | 27,08 | 9 377 | 5,06 |

## TABLEAU DES FLUX FINANCIERS

| RESSOURCES | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|---|---|---|
| Capacité d'autofinancement | 199 542 | 190 165 |
| Cessions d'immobilisations | | |
| - Immobilisations incorporelles | | |
| - Immobilisations corporelles | | |
| - Immobilisations financières | | |
| Augmentation des capitaux propres | | |
| Augmentation des dettes financières | 28 856 | 2 218 |
| TOTAL DES RESSOURCES | **228 397** | **192 383** |
| **EMPLOIS** | **EXERCICE N** | **EXERCICE N-1** |
| Acquisitions d'immobilisations | | |
| - Immobilisations incorporelles | | |
| - Immobilisations corporelles | | |
| - Immobilisations financières | | |
| Réduction des capitaux propres | | |
| Remboursement des dettes financières | | |
| Dividendes | 185 285 | 203 507 |
| TOTAL DES EMPLOIS | **185 285** | **203 507** |
| RESSOURCES NETTES | **43 112** | |
| EMPLOIS NETS | | **11 125** |

## VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION

| | FONDS DE ROULEMENT | | VARIATION | |
|---|---|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 | BESOINS | DEGAGEMENTS |
| FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION | **-114 754** | **-91 448** | | **23 305** |
| **Actifs d'exploitation :** | **10 181** | **35 417** | | |
| - Stocks et en-cours | | | | |
| - Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| - Clients et comptes rattachés | 1 366 | 840 | 526 | |
| - Autres créances | 7 504 | 32 833 | | 25 328 |
| - Comptes de régularisation actif | 1 311 | 1 745 | | 434 |
| **Dettes d'exploitation :** | **124 934** | **126 866** | | |
| - Avances et acomptes reçues sur commandes en cours | | | | |
| - Fournisseurs et comptes rattachés | 25 551 | 33 373 | 7 822 | |
| - Dettes fiscales et sociales | 72 258 | 71 072 | | 1 185 |
| - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| - Autres dettes | 10 350 | 10 350 | | |
| - Comptes de régulaisation passif | 16 776 | 12 071 | | 4 705 |

## VARIATION DE LA TRESORERIE

| | TRESORERIE | | VARIATION | |
|---|---|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 | AUGMENTATION | DIMINUTION |
| TRESORERIE | **607 659** | **541 241** | **66 418** | |
| - Disponibilités | 607 659 | 541 241 | 66 418 | |
| - Concours bancaires courants | | | | |

## VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

| BESOIN |
|---|
| 43 112 |

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

## CONTRAT DE CONCESSION

La société Parking de la Poterne exploite un parking en vertu d'un contrat de concession en date du 28 Février 1973 pour une durée de 45 ans. Les biens de retour s'élèvent au 30 Juin 2015 :

| | |
|---|---|
| - En valeur brute à | 1 237 K€ |
| - En valeur nette à | 2 K€ |

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les immobilisations décomposables n'ont pas fait l'objet d'une décomposition pour au moins l'un des motifs suivants :
- les informations disponibles n'ont pas permis d'identifier de manière fiable les immobilisations décomposables,
- la valeur des composants identifiés est inférieure à 15% de la valeur de l'immobilisation,
- la durée d'utilisation des composants est proche de celle de la structure,
- la durée de vie des composants identifiés est inférieure à 12 mois.

Les immobilisations non décomposables bénéficient des mesures de tolérance (décret comptable 2005-1757 du 30/12/05). La société a opté pour le maintien des durées d'usages pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

| | |
|---|---|
| - Constructions | 33 ans |
| - Agencements et aménagements des constructions | 5 et 10 ans |
| - Installations techniques | 5 ans |
| - Matériel de transport | 5 ans |
| - Matériel et mobilier de bureau | 5 ans |

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Le montant des plus-values sur le portefeuille de valeurs mobilières de placement s'élève à 7 318 €.

## CREANCES

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

## ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les engagements de mise à la retraite du personnel s'élèvent à 11 659 € au 30/06/2015 (indemnité de départ volontaire uniquement, sans capital de fin de carrière collecté par Irp Auto et reversé aux salariés lors du départ).

## DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Au 31/12/2014, les droits acquis par les salariés au titre du DIF se sont élevés à 501 heures.

## IMMOBILISATIONS

| | MONTANT DEBUT DE L'EXERCICE | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | MONTANT FIN DE L'EXERCICE |
|---|---|---|---|---|---|
| | | ACQUISITIONS | VIREMENTS | CESSIONS | |
| FRAIS D'ETABLISSEMENT | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 247 322 | | | | 1 247 322 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 924 438 | | | | 924 438 |
| Installations générales | 134 956 | | | | 134 956 |
| Installations techniques matériels et outillages | 174 460 | | | | 174 460 |
| Installations agencements aménagements | | | | | |
| Matériel de transport | 10 040 | | | | 10 040 |
| Matériel de bureau et mobilier | 3 429 | | | | 3 429 |
| Emballages récupérables | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | |
| Participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS | 1 247 322 | | | | 1 247 322 |

**Régime juridique des biens en valeur brute :**

| | |
|---|---|
| Biens de retour : | 1 237 282 |
| Biens propres : | 10 040 |

## AMORTISSEMENTS

| | MONTANT DEBUT DE L'EXERCICE | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | MONTANT FIN DE L'EXERCICE |
|---|---|---|---|---|---|
| | | DOTATIONS | VIREMENTS | DIMINUTION | |
| FRAIS D'ETABLISSEMENTS | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 240 121 | 4 880 | | | 1 245 000 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 924 438 | | | | 924 438 |
| Installations générales | 131 755 | 879 | | | 132 635 |
| Installations techniques matériels et outillages | 170 459 | 4 000 | | | 174 460 |
| Installations agencements aménagements | | | | | |
| Matériel de transport | 10 040 | | | | 10 040 |
| Matériel de bureau et mobilier | 3 429 | | | | 3 429 |
| Emballages récupérables | | | | | |
| TOTAL AMORTISSEMENTS | 1 240 121 | 4 880 | | | 1 245 000 |

**Régime juridique des biens en valeur nette :**

| | |
|---|---|
| Biens de retour : | 2 321 |
| Biens propres | 0 |

## VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

| | DOTATIONS DE L'EXERCICE | | AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | |
|---|---|---|---|---|
| | LINEAIRES | DEGRESSIFS | DOTATIONS | REPRISES |
| FRAIS D'ETABLISSEMENTS | | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 4 880 | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales | 879 | | | |
| Installations techniques matériels et outillages | 4 000 | | | |
| Installations agencements aménagements | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et mobilier | | | | |
| Emballages récupérables | | | | |
| TOTAL AMORTISSEMENTS | 4 880 | | | |

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

| | MONTANT DEBUT DE L'EXERCICE | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | MONTANT FIN DE L'EXERCICE |
|---|---|---|---|---|
| | | DOTATIONS | REPRISES | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | |
| Provisions pour hausses de prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 2 468 | | 2 468 | |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur immobilisations financières | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciations | 2 468 | | 2 468 | |
| TOTAL GENERAL | 2 468 | | 2 468 | |
| DOTATIONS ET REPRISES | D'EXPLOITATION | | 2 468 | |
| | FINANCIERES | | | |
| | EXCEPTIONNELLES | | | |

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

| | MONTANT BRUT | A MOINS D'UN AN | A + D'UN AN - DE 5 ANS | A PLUS DE 5 ANS |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | |
| Autres créances clients | 1 366 | 1 366 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 1 550 | 1 550 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 3 765 | 3 765 | | |
| Autres impôts taxes et versements assimilés | 2 189 | 2 189 | | |
| Groupes et associés | | | | |
| Débiteurs divers | | | | |
| Charges constatées d'avance | 1 311 | 1 311 | | |
| TOTAL CREANCES | **10 181** | **10 181** | | |

## ETAT DES ECHEANCES DES DETTES

| | MONTANT BRUT | A MOINS D'UN AN | A + D'UN AN - DE 5 ANS | A PLUS DE 5 ANS |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts à deux ans maximum à l'origine | | | | |
| Emprunts à plus de deux ans à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 25 551 | 25 551 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 20 255 | 20 255 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 30 577 | 30 577 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 9 323 | 9 323 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts et taxes | 12 104 | 12 104 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Groupes et associés | 41 465 | 41 465 | | |
| Autres dettes | 10 350 | 10 350 | | |
| Produits constatés d'avance | 16 776 | 16 776 | | |
| TOTAL DETTES | **166 399** | **166 399** | | |

## PRODUITS A RECEVOIR

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| Clients | 1 366 | 840 |
| Créances sociales | 2 189 | 3 697 |
| Banque | 3 441 | 4 628 |
| | **6 996** | **9 165** |

## CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| Charges externes | 1 311 | 1 745 |
| | **1 311** | **1 745** |

## CHARGES A PAYER

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| Fournisseurs factures à recevoir | 14 584 | 18 083 |
| Dettes fiscales et sociales | 39 435 | 39 591 |
| Autres dettes | 10 350 | 10 350 |
| | **64 369** | **68 024** |

## PRODUITS PERCUS D'AVANCE

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| Prestations de services | 16 776 | 12 071 |
| | **16 776** | **12 071** |

## DETTES REPRESENTEES PAR DES EFFETS DE COMMERCE

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| | Néant | Néant |

## DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| | Néant | Néant |

## CREDIT BAIL

| | REDEVANCES PAYEES | | DOTATIONS | |
|---|---|---|---|---|
| | EXERCICE | CUMULEES | EXERCICE | CUMULEES |
| | Néant | Néant | Néant | Néant |

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | MONTANT | |
|---|---|---|
| | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
| Nombre de titres | 1 545 | 1 545 |
| Valeur nominale des titres | 152 | 152 |
| Montant total du capital | 235 534 | 235 534 |

## RESULTATS FINANCIERS DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

| | EXERCICE 2010/2011 | EXERCICE 2011/2012 | EXERCICE 2012/2013 | EXERCICE 2013/2014 | EXERCICE 2014/2015 |
|---|---|---|---|---|---|
| **I.-SITUATION FINANCIERE EN FIN D'EXERCICE:** | | | | | |
| Capital social | 235 534 | 235 534 | 235 534 | 235 534 | 235 534 |
| Nombre d'actions émises | 1 545 | 1 545 | 1 545 | 1 545 | 1 545 |
| Nombre d'obligations convertibles en actions | NEANT | NEANT | NEANT | NEANT | NEANT |
| **II.-RESULTAT GLOBAL DES OPERATIONS EFFECTIVES:** | | | | | |
| Chiffres d'affaires hors taxes | 632 220 | 672 841 | 683 519 | 684 222 | 682 059 |
| Bénéfices avant impôts, amortissements et provisions | 265 664 | 300 878 | 311 738 | 277 683 | 293 277 |
| Impôts sur les bénéfices | 80 501 | 90 934 | 106 935 | 90 032 | 96 203 |
| Bénéfices après impôts, amortissements et provisions | 161 264 | 180 238 | 203 513 | 185 285 | 194 662 |
| Montant des bénéfices distribués (1) | 242 348 | 184 257 | 203 507 | 185 285 | |
| **III.-RESULTAT DES OPERATIONS REDUIT A UNE SEULE ACTION :(2)** | | | | | |
| Bénéfices après impôts, mais avant amortissements et provisions | 119,85 | 135,89 | 132,56 | 121,46 | 127,56 |
| Bénéfices après impôts, amortissements et provisions | 104,38 | 116,66 | 131,72 | 119,93 | 125,99 |
| Dividende versé à chaque action (1) | 157 | 119 | 132 | 120 | |
| **IV.-PERSONNEL:** | | | | | |
| Nombre de salariés | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Montant de la masse salariale | 123 234 | 125 318 | 128 541 | 130 910 | 131 086 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux | 52 658 | 54 665 | 55 374 | 50 113 | 54 547 |

(1) Pour l'exercice dont les comptes seront soumis à l'assemblée générale des actionnaires, indiquer le montant des bénéfices dont la distribution est proposée par le conseil d'administration, le directoire ou les gérants.
(2) Si le nombre des actions a varié au cours de la période de référence, il y a lieu d'adapter les résultats indiqués et de rappeler les opérations ayant modifié le montant du capital.

## DETTES ET CREANCES D'IMPOT DIFFEREES

provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable des produits et des charges

| CREANCES | MONTANT | DETTES | MONTANT |
|---|---|---|---|
| Plus-values latentes sur produits de trésorerie imposée | 7 318 | | |
| | 7 318 | | |
| IMPOT | 2 439 | IMPOT | |

## COMPTES DE BILAN ACTIF

| | EXERCICE N 30/6/2015 | EXERCICE N-1 30/6/2014 |
|---|---|---|
| AVANCES ACOMPTES | | |
| Fournisseurs débiteurs | | |
| CLIENTS ET RATTACHES | **1 366** | **840** |
| Clients factures à établir | 1 366 | 840 |
| AUTRES CREANCES | **7 504** | **32 833** |
| Tva déductible sur achats | 1 176 | 2 544 |
| Tva collectée | | |
| Tva sur factures non parvenues | 2 590 | 2 488 |
| Etat produits à recevoir | 2 189 | 3 697 |
| Impôt sur les Sociétés | 1 550 | 24 103 |
| Débiteurs divers | | |
| TRESORERIE | **607 659** | **541 241** |
| Titres de placement | 207 556 | 224 767 |
| Comptes à Terme | 100 000 | 180 000 |
| Dépréciation des valeurs mobilières de placement | | -2 468 |
| Intérêts courus à recevoir | 3 441 | 4 628 |
| Chèques à encaisser | 2 043 | 1 459 |
| Cartes à encaisser | 1 584 | 2 169 |
| Banque Populaire | 75 763 | 29 042 |
| Banque Nationale de Paris | 141 458 | 66 005 |
| Banque Populaire titres | 22 523 | 4 339 |
| Banque Populaire dividendes | 39 911 | 11 195 |
| Caisse | 3 162 | 4 278 |
| Caisse machines | 10 216 | 15 828 |

## COMPTES DE BILAN PASSIF

| | EXERCICE N 30/6/2015 | EXERCICE N-1 30/6/2014 |
|---|---|---|
| **DETTES FINANCIERES DIVERSES** | **41 465** | **12 609** |
| Dividendes | 41 465 | 12 609 |
| **FOURNISSEURS ET RATTACHES** | **25 551** | **33 373** |
| Fournisseurs | 10 967 | 15 290 |
| Fournisseurs factures à recevoir | 14 584 | 18 083 |
| **DETTES FISCALES ET SOCIALES** | **72 258** | **71 072** |
| Rémunérations dues | 1 579 | 1 614 |
| Provision congés payés | 13 736 | 14 140 |
| Personnel - charges à payer | 4 940 | 4 620 |
| Urssaf | 16 691 | 15 986 |
| Retraite | 3 934 | 4 337 |
| Prévoyance | 141 | 175 |
| Mutuelle | 1 155 | |
| Charges sociales à payer | 8 655 | 8 667 |
| Tva à décaisser | 9 095 | 9 168 |
| Tva collectée | | 61 |
| Tva sur factures à établir | 228 | 140 |
| Etat charges à payer | 12 104 | 12 164 |
| **AUTRES DETTES** | **10 350** | **10 350** |
| Divers charges à payer | 10 350 | 10 350 |

## CHARGES A PAYER

| | MONTANT HORS TAXES | T.V.A. A REGULARISER | MONTANT T.T.C. |
|---|---|---|---|
| **FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES** | **12 159** | **2 425** | **14 584** |
| Fournisseurs factures à recevoir | 12 159 | 2 425 | 14 584 |
| **DETTES FISCALES ET SOCIALES** | **39 270** | **165** | **39 435** |
| Congés payés | 13 736 | | 13 736 |
| Provision primes | 4 940 | | 4 940 |
| Charges sur congés payés | 6 180 | | 6 180 |
| Charges sur primes | 2 223 | | 2 223 |
| Médecine du travail | 210 | 42 | 252 |
| Formation continue | 614 | 123 | 737 |
| Taxe d'apprentissage | 398 | | 398 |
| Taxe Foncière | 10 969 | | 10 969 |
| **AUTRES DETTES** | **10 350** | | **10 350** |
| Jetons de présence | 10 350 | | 10 350 |
| TOTAL GENERAL | **61 779** | **2 590** | **64 369** |

## PRODUITS A RECEVOIR

| | MONTANT HORS TAXES | T.V.A. A REGULARISER | MONTANT T.T.C. |
|---|---|---|---|
| **CLIENTS ET COMPTES RATTACHES** | **1 138** | **228** | **1 366** |
| Clients factures à établir | 1 138 | 228 | 1 366 |
| **AUTRES CREANCES** | **2 189** | | **2 189** |
| Etat - Produits à recevoir | 2 189 | | 2 189 |
| **DISPONIBILITES** | **3 441** | | **3 441** |
| Banque intérêts à recevoir | 3 441 | | 3 441 |
| TOTAL GENERAL | **6 768** | **228** | **6 996** |

# FRAIS GENERAUX

| | EXERCICE 2014/2015 | EXERCICE 2013/2014 | VARIATIONS EN EUROS | VARIATIONS % |
|---|---|---|---|---|
| **CHARGES EXTERNES** | **153 658** | **180 325** | **-26 667** | **-14,79** |
| Edf, eau, chauffage | 18 472 | 17 562 | 910 | 5,18 |
| Fournitures et petits équipements | 2 400 | 1 517 | 883 | 58,18 |
| Fournitures de bureau | 764 | 1 299 | -536 | -41,23 |
| Vêtements de travail | | 259 | -259 | -100,00 |
| Location fontaine | 161 | 161 | | |
| Entretien parking | 40 508 | 67 598 | -27 090 | -40,07 |
| Entretien des véhicules | 3 312 | 882 | 2 430 | 275,43 |
| Maintenance | 326 | | 326 | |
| Primes d'assurances | 10 692 | 15 265 | -4 573 | -29,96 |
| Gardiennage | 39 641 | 36 332 | 3 309 | 9,11 |
| Honoraires | 18 619 | 21 359 | -2 740 | -12,83 |
| Frais actes et contentieux | 247 | 230 | 17 | 7,49 |
| Cadeaux à la clientèle | | 342 | -342 | -100,00 |
| Frais de publicité | 428 | 565 | -137 | -24,26 |
| Dons banque alimentaire | 4 000 | 4 000 | | |
| Frais déplacements et réceptions | 1 670 | 1 285 | 385 | 29,99 |
| Timbres - Téléphone - Internet | 3 365 | 3 159 | 206 | 6,52 |
| Frais bancaires | 8 626 | 7 993 | 633 | 7,92 |
| Frais divers | 426 | 515 | -89 | -17,28 |
| **IMPOTS ET TAXES** | **36 916** | **36 691** | **225** | **0,61** |
| Formation continue | 1 331 | 1 370 | -39 | -2,84 |
| Taxe d'apprentissage | 863 | 888 | -26 | -2,88 |
| Cotisation foncière des entreprises, CVAE | 12 784 | 12 762 | 22 | 0,17 |
| Taxes foncières | 21 938 | 21 671 | 267 | 1,23 |
| **FRAIS DE PERSONNEL** | **188 108** | **181 023** | **7 085** | **3,91** |
| Salaires et appointements | 109 913 | 123 279 | -13 365 | -10,84 |
| Indemnités | 12 746 | 1 430 | 11 316 | |
| Congés payés | -404 | 468 | -872 | -186,32 |
| Primes | 8 830 | 7 090 | 1 740 | 24,54 |
| Indemnités journalières | | -1 357 | 1 357 | -100,00 |
| Urssaf et Pôle emploi | 45 909 | 45 980 | -70 | -0,15 |
| Mutuelle | 2 320 | | 2 320 | |
| Retraite Irp Auto et Klesia | 11 487 | 11 735 | -248 | -2,12 |
| Prévoyance Axa | 715 | 730 | -15 | -1,99 |
| Charges sociales sur congés payés | -180 | 210 | -390 | -185,71 |
| Charges sociales sur primes | 144 | -68 | 212 | -311,76 |
| Médecine du travail | 440 | 370 | 70 | 18,92 |
| Crédit d'impôt compétitivité emploi | -3 813 | -8 844 | 5 031 | -56,89 |
| **AUTRES CHARGES** | **13 230** | **13 230** | | |
| Jetons de présence | 10 350 | 10 350 | | |
| Frais des administrateurs | 2 880 | 2 880 | | |
| **CHARGES FINANCIERES** | **5 368** | **11 336** | **-5 968** | **-52,64** |
| Agios bancaires | | | | |
| Charges sur cessions valeurs mobilières | 5 368 | 8 868 | -3 500 | -39,46 |
| Dotation aux provisions dépréciations vmp | | 2 468 | -2 468 | -100,00 |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | **0** | **4** | **-3** | **-93,11** |
| Autres charges exceptionnelles | 0 | 4 | | |
| Charges sur exercices antérieurs | | | | |

## PRODUITS

| | EXERCICE 2014/2015 | EXERCICE 2013/2014 | VARIATIONS EN EUROS | VARIATIONS % |
|---|---|---|---|---|
| PRESTATIONS DE SERVICES | 682 059 | 684 222 | -2 164 | -0,32 |
| Recettes horaires du parking | 546 013 | 538 780 | 7 234 | 1,34 |
| Recettes de locations du parking | 134 439 | 143 373 | -8 935 | -6,23 |
| Recettes des panneaux publicitaires | 1 606 | 2 069 | -463 | -22,36 |
| PRODUITS FINANCIERS | 9 007 | 18 581 | -9 574 | -51,53 |
| Produits de participations | 5 291 | 12 872 | -7 581 | -58,90 |
| Produits nets sur cessions VMP | | 119 | -119 | -100,00 |
| Autres produits financiers | 1 248 | 608 | 640 | 105,19 |
| Reprise de provision dépréciation des VMP | 2 468 | 4 982 | -2 514 | -50,46 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 1 | 2 | -1 | -33,17 |
| Produits except. sur opérations de gestion | 1 | 2 | -4 982 | -100,00 |
| TRANSFERTS DE CHARGES | 1 958 | | 1 958 | |
| Remboursements divers | 1 958 | | 1 958 | |

## RESULTAT FISCAL

| | DETAIL | TOTAUX | MONTANTS |
|---|---|---|---|
| BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | 194 662 |
| REINTEGRATIONS | | | 121 568 |
| PROVISIONS NON DEDUCTIBLES | | 3 697 | |
| Provision organic | | | |
| Provision CICE N-1 | 3 697 | | |
| Impôt société | | 96 203 | |
| Plus-values latentes sur Opcvm de capitalisation | | 7 318 | |
| Jetons de présence non déductibles | | 10 350 | |
| Dons | | 4 000 | |
| PERTE NETTE COMPTABLE | | | |
| DEDUCTIONS | | | 20 421 |
| PROVISIONS ANTERIEUREMENT TAXEES | | 2 189 | |
| Provision organic | | | |
| Provision CICE N | 2 189 | | |
| Plus-values latentes sur Opcvm de capitalisation | | 8 341 | |
| Jetons de présence déductibles | | 4 570 | |
| Crédit d'impôt compétitivité emploi | | 5 321 | |
| RESULTAT FISCAL | | | 295 809 |
| IMPOT DE L'EXERCICE AU TAUX NORMAL | | | 98 603 |
| REDUCTION D'IMPOT (Dons) | | | -2 400 |
| CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI | | | -5 321 |
| IMPOT NET DE L'EXERCICE | | | 90 882 |

DCEP
21 OCT. 2015