EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

SEANCE DU **19 décembre 2014 à 18 h 00**

AUJOURD'HUI **dix neuf décembre deux mille quatorze**

LE CONSEIL MUNICIPAL de la Ville de Clermont-Ferrand, convoqué par Monsieur le Maire le 13 décembre 2014, 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, Cyril CINEUX, Jérôme AUSLENDER, Nicaise JOSEPH, Marion CANALES, Saïd Akim BARA, Gérard BOHNER, Nicolas BONNET, Dominique ADENOT, François BARRIÈRE, Valérie BERNARD, Christophe BERTUCAT, Jean-Luc BLANC, Jean-Pierre BRENAS, Dominique BRIAT, Edith CANDELIER, Jean-Christophe CERVANTES, Alparslan COSKUN, Louis COUSTÈS, Sondès EL HAFIDHI, Magali GALLAIS, Nadia GUERMIT-MAFFRE, Patricia GUILHOT, Pascal GUITTARD, Christiane JALICON, Alain LAFFONT, Marianne MAXIMI, Abdelmajid MELLOUKI, Pierre MIQUEL, Fabienne MONTEL, Didier MULLER, Florent NARANJO, Isabelle PADOVANI, Nicole PRIEUX, Antoine RECHAGNEUX, Dominique ROGUE-SALLARD, Laurence SCHLIENGER, Sylviane TARDIEU, Odile VIGNAL, Guillaume VIMONT**
Excusé(e)s ayant donné pouvoir :	**Jérôme GODARD à Christophe BERTUCAT, Géraldine BASTIEN à Jean-Pierre BRENAS, Claudine KHATCHADOURIAN-TECER à Abdelmajid MELLOUKI, Jean-Pierre LAVIGNE à Louis COUSTÈS, Christian PORTEFAIX à Olivier BIANCHI**
Excusé(e)s :	
Absent(e)s :	**Anne FAUROT**
Secrétaire :	**Marianne MAXIMI**

Monsieur Antoine RECHAGNEUX et Madame Isabelle PADOVANI quittent la séance avant le vote de la question n° 5 sans donner de pouvoir.
Madame Manuela FERREIRA DE SOUSA quitte la séance avant le vote de la question n° 7 et donne pouvoir à Madame Christine DULAC-ROUGERIE.
Monsieur Alain LAFFONT quitte la séance avant le vote de la question n° 21 et donne pouvoir à Monsieur Florent NARANJO.

Rapport N° 36

PARKING POTERNE/CATHÉDRALE (EXERCICE 2013 - 2014)

L'article L 1411-3 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit que le rapport produit chaque année par le délégataire doit être inscrit à l'ordre du jour du Conseil Municipal, ainsi, le rapport relatif à l'exercice précédent (2012/2013) a été présenté lors de la séance du Conseil Municipal du 19 décembre 2013.

Vous trouverez en annexe le rapport d'exploitation de l'exercice 2013-2014 clos le 30-06-2014.

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.

Le parc est ouvert 24H/24 et 365J/365 et propose 310 places de stationnement. Le tarif de base appliqué aux abonnés est de 34 € (33 € sur l'exercice précédent). Le tarif appliqué aux visiteurs est de 1,30 €. Pour la première heure, la tarification se fait à la demi-heure. Ce parc reste l'un des moins chers de l'hypercentre (1,50 € de l'heure dans les établissements situés à proximité).

La fréquentation moyenne journalière est stable par rapport à l'exercice précédent avec 598 entrées par jour pour 599.

Le chiffre d'affaires reste stable (683 519 € pour 684 222 € sur l'exercice précédent).

Il vous est proposé de prendre acte de ce rapport dont vous trouverez les annexes sur le CD ci-joint.

DELIBERATION

Le Conseil Municipal prend acte de cette information.

Pour ampliation certifiée conforme.

Fait à Clermont-Ferrand, le 06 janvier 2015

LE MAIRE
Pour le Maire et par délégation,
L'Adjoint,

Cyril CINEUX

Société d'expertise comptable

agir

Audit
Gestion
Informatique
Révision

Gilles MAHINC
Associé Gérant
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

Véronique GUILHOMOND
Expert-Comptable

PARKING DE LA POTERNE

Société anonyme au capital social de 235 534 €
2 Rue Montlosier
63000 CLERMONT-FERRAND

COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2014

Siège social :

SOMMAIRE

Bilan actif 1

Bilan Passif & Variation des capitaux propres 2

Compte de résultat 3

Tableau des flux financiers 4

Annexe

Règles et méthodes 5

Engagements hors bilan 5

Différences d'évaluation sur éléments fongibles 5

Immobilisations & Amortissements 6

Ventilation des amortissements & Provisions 7

Etat des échéances des créances et des dettes 8

Produits à recevoir 9

Charges constatées d'avance 9

Charges à payer 9

Produits perçus d'avance 9

Dettes représentées par des effets de commerce 9

Dettes garanties par des suretés réelles 9

Crédit bail 9

Composition du capital social 10

Tableau des résultats financiers 10

Dettes et créances d'impôt différées 10

Détails des comptes

Comptes de bilan actif & Passif 11 & 12

Charges à payer & Produits à recevoir 13

Frais généraux 14

Produits 15

Résultat fiscal 15

BILAN ACTIF

	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET EXERCICE 30/6/2014	NET EXERCICE 30/6/2013
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
ACTIF IMMOBILISE	1 247 322	1 240 121	7 201	12 081
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	1 056 193	3 201	4 080
Matériel et outillage industriel	174 460	170 459	4 000	8 001
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	577 382	2 468	574 914	590 259
STOCKS				
Matières premières et approvisionnements				
Encours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	840		840	1 124
Autres créances	32 833		32 833	3 500
TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement	409 395	2 468	406 927	447 383
Disponibilités	134 315		134 315	138 252
COMPTES DE REGULARISATION	1 745		1 745	2 330
Charges constatées d'avance	1 745		1 745	2 330
TOTAL DE L'ACTIF	1 826 448	1 242 589	583 860	604 669

BILAN PASSIF

	EXERCICE 30/6/2014	EXERCICE 30/6/2013
CAPITAUX PROPRES	**444 385**	**462 607**
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	7
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (Bénéfice)	**185 285**	**203 513**
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	**127 404**	**126 942**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	12 609	10 391
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 373	23 627
Dettes fiscales et sociales	71 072	82 574
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 350	10 350
COMPTES DE REGULARISATION	**12 071**	**15 120**
Produits constatés d'avance	12 071	15 120
TOTAL DU PASSIF	**583 860**	**604 669**

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	VARIATION N - N-1	EXERCICE 30/6/2014	EXERCICE 30/6/2013
CAPITAUX PROPRES	**-18 222**	**444 385**	**462 607**
Capital social		235 534	235 534
Réserves	6	23 566	23 560
Résultat de l'exercice	-18 228	185 285	203 513
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			

COMPTE DE RESULTAT COMPARE

	EXERCICE 2013/2014		EXERCICE 2012/2013		VARIATION	
	EN EUROS	%	EN EUROS	%	EN EUROS	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**684 222**	**100,00**	**683 519**	**100,00**	**703**	**0,10**
Charges externes	180 325	26,35	154 069	22,54	26 257	17,04
VALEUR AJOUTEE	**503 897**	**73,65**	**529 451**	**77,46**	**-25 554**	**-4,83**
Subventions d'exploitation						
Impôts et taxes et assimilés	36 691	5,36	35 842	5,24	850	2,37
Charges de personnel	181 023	26,46	183 915	26,91	-2 892	-1,57
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**286 183**	**41,83**	**309 695**	**45,31**	**-23 512**	**-7,59**
Autres produits						
Dotations aux amortissements	4 880	0,71	9 668	1,41	-4 788	-49,53
Dotations aux provisions						
Autres charges	13 230	1,93	13 230	1,94		
Reprises de provisions et transfert						
RESULTAT D'EXPLOITATION	**268 073**	**39,18**	**286 797**	**41,96**	**-18 723**	**-6,53**
Produits financiers	18 581	2,72	28 651	4,19	-10 070	-35,15
Charges financières	11 336	1,66	4 993	0,73	6 342	127,02
RESULTAT FINANCIER	**7 245**	**1,06**	**23 658**	**3,46**	**-16 413**	**-69,37**
RESULTAT COURANT	**275 319**	**40,24**	**310 454**	**45,42**	**-35 136**	**-11,32**
Produits exceptionnels	2	0,00	2	0,00	0	-18,88
Charges exceptionnelles	4	0,00	9	0,00	-5	-59,71
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-2**	**-0,00**	**-7**	**-0,00**	**5**	**75,31**
Impôt sur les bénéfices	90 032	13,16	106 935	15,64	-16 903	-15,81
RESULTAT (BENEFICE)	**185 285**	**27,08**	**203 513**	**29,77**	**-18 228**	**-8,96**

TABLEAU DES FLUX FINANCIERS

RESSOURCES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Capacité d'autofinancement	190 165	213 181
Cessions d'immobilisations		
- Immobilisations incorporelles		
- Immobilisations corporelles		
- Immobilisations financières		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des dettes financières	2 218	1 403
TOTAL DES RESSOURCES	**192 383**	**214 584**

EMPLOIS	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Acquisitions d'immobilisations		
- Immobilisations incorporelles		
- Immobilisations corporelles		
- Immobilisations financières		
Réduction des capitaux propres		
Remboursement des dettes financières		
Dividendes	203 507	184 257
TOTAL DES EMPLOIS	**203 507**	**184 257**
RESSOURCES NETTES		**30 327**
EMPLOIS NETS	**11 125**	

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION

	FONDS DE ROULEMENT		VARIATION	
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	BESOINS	DEGAGEMENTS
	-91 448	**-124 717**	**33 269**	
Actifs d'exploitation :				
- Stocks et en-cours	**35 417**	**6 954**		
- Avances et acomptes versés sur commandes				
- Clients et comptes rattachés	840	1 124		284
- Autres créances	32 833	3 500	29 333	
- Comptes de régularisation actif	1 745	2 330		585
Dettes d'exploitation :	**126 866**	**131 671**		
- Avances et acomptes reçues sur commandes en cours				
- Fournisseurs et comptes rattachés	33 373	23 627		9 746
- Dettes fiscales et sociales	71 072	82 574	11 502	
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
- Autres dettes	10 350	10 350		
- Comptes de régulaisation passif	12 071	15 120	3 050	

VARIATION DE LA TRESORERIE

	TRESORERIE		VARIATION	
TRESORERIE	EXERCICE N	EXERCICE N-1	AUGMENTATION	DIMINUTION
	541 241	**585 635**		**44 393**
- Disponibilités	541 241	585 635		44 393
- Concours bancaires courants				

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

DEGAGEMENT
11 125

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 2014 :

- En valeur brute à	1 237 K€
- En valeur nette à	7 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 moins-values sur le portefeuille de valeurs mobilières de placement s'élève à 2 468 €, et le montant des plus-values s'élève à 8 341 €.

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 9 729 € au 30/06/2014 (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 30/06/2014, les droits acquis par les salariés au titre du DIF s'élèvent à 479 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	**1 235 241**	**4 880**			**1 240 121**
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	924 438				924 438
Installations générales	130 876	879			131 755
Installations techniques matériels et outillages	166 459	4 000			170 459
Installations agencements aménagements					
Matériel de transport	10 040				10 040
Matériel de bureau et mobilier	3 429				3 429
Emballages récupérables					
TOTAL AMORTISSEMENTS	**1 235 241**	**4 880**			**1 240 121**

Régime juridique des biens en valeur nette :

Biens de retour :	7 201
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	4 982	2 468	4 982	2 468
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations	4 982	2 468	4 982	2 468
TOTAL GENERAL	4 982	2 468	4 982	2 468
DOTATIONS ET REPRISES D'EXPLOITATION				
FINANCIERES		2 468	4 982	
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	840	840		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	24 103	24 103		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 033	5 033		
Autres impôts taxes et versements assimilés	3 697	3 697		
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	1 745	1 745		
TOTAL CREANCES	**35 417**	**35 417**		

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	33 373	33 373		
Personnel et comptes rattachés	20 374	20 374		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 165	29 165		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 369	9 369		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes	12 164	12 164		
Dettes sur immobilisations				
Groupes et associés	12 609	12 609		
Autres dettes	10 350	10 350		
Produits constatés d'avance	12 071	12 071		
TOTAL DETTES	**139 475**	**139 475**		

PRODUITS A RECEVOIR

	MONTANT	
	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Clients	840	1 124
Créances sociales	3 697	
Banque	4 628	6 094
	9 165	**7 218**

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	MONTANT	
	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Charges externes	1 745	2 330
	1 745	**2 330**

CHARGES A PAYER

	MONTANT	
	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Fournisseurs factures à recevoir	18 083	16 009
Dettes fiscales et sociales	39 591	38 665
Autres dettes	10 350	10 350
	68 024	**65 024**

PRODUITS PERCUS D'AVANCE

	MONTANT	
	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Prestations de services	12 071	15 120
	12 071	**15 120**

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 2009/2010	EXERCICE 2010/2011	EXERCICE 2011/2012	EXERCICE 2012/2013	EXERCICE 2013/2014
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	618 006	632 220	672 841	683 519	684 222
Bénéfices avant impôts, amortissements et provisions	286 941	265 664	300 878	311 738	282 711
Impôts sur les bénéfices	92 096	80 501	90 934	106 935	90 032
Bénéfices après impôts, amortissements et provisions	189 419	161 264	180 238	203 513	185 285
Montant des bénéfices distribués (1)	279 279	242 348	184 257	203 507	
III.-RESULTAT DES OPERATIONS REDUIT A UNE SEULE ACTION :(2)					
Bénéfices après impôts, mais avant amortissements et provisions	108,25	119,85	135,89	132,56	124,71
Bénéfices après impôts, amortissements et provisions	122,60	104,38	116,66	131,72	119,93
Dividende versé à chaque action (1)	181	157	119	132	
IV.-PERSONNEL:					
Nombre de salariés	5	5	5	5	5
Montant de la masse salariale	115 950	123 234	125 318	128 541	130 910
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	50 511	52 658	54 665	55 374	50 113

(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	8 341		
	8 341		
IMPOT	**2 780**	**IMPOT**	

COMPTES DE BILAN ACTIF

	EXERCICE N 30/6/2014	EXERCICE N-1 30/6/2013
AVANCES ACOMPTES		
Fournisseurs débiteurs		
CLIENTS ET RATTACHES	**840**	**1 124**
Clients factures à établir	840	1 124
AUTRES CREANCES	**32 833**	**3 500**
Tva déductible sur achats	2 544	1 249
Tva collectée		
Tva sur factures non parvenues	2 488	2 251
Etat produits à recevoir	3 697	
Impôt sur les Sociétés	24 103	
Débiteurs divers		
TRESORERIE	**541 241**	**585 635**
Titres de placement	404 767	446 271
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	-2 468	-4 982
Intérêts courus à recevoir	4 628	6 094
Chèques à encaisser	1 459	2 280
Cartes à encaisser	2 169	457
Banque Populaire	29 042	40 168
Banque Nationale de Paris	66 005	59 773
Banque Populaire titres	4 339	9 635
Banque Populaire dividendes	11 195	8 978
Caisse	4 278	2 350
Caisse machines	15 828	14 612

COMPTES DE BILAN PASSIF

	EXERCICE N 30/6/2014	EXERCICE N-1 30/6/2013
DETTES FINANCIERES DIVERSES	**12 609**	**10 391**
Dividendes	12 609	10 391
FOURNISSEURS ET RATTACHES	**33 373**	**23 627**
Fournisseurs	15 290	7 617
Fournisseurs factures à recevoir	18 083	16 009
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**71 072**	**82 574**
Rémunérations dues	1 614	1 635
Provision congés payés	14 140	13 672
Personnel - charges à payer	4 620	4 770
Urssaf	15 986	14 595
Retraite	4 337	3 758
Prévoyance	175	161
Charges sociales à payer	8 667	8 487
Impôt sur les sociétés		13 971
Tva à décaisser	9 168	9 544
Tva collectée	61	61
Tva sur factures à établir	140	184
Etat charges à payer	12 164	11 736
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	**15 762**	**2 321**	**18 083**
Fournisseurs factures à recevoir	15 762	2 321	18 083
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**39 424**	**167**	**39 591**
Congés payés	14 140		14 140
Provision primes	4 620		4 620
Charges sur congés payés	6 360		6 360
Charges sur primes	2 079		2 079
Médecine du travail	190	38	228
Formation continue	647	129	776
Taxe d'apprentissage	419		419
Taxe Foncière	10 969		10 969
AUTRES DETTES	**10 350**		**10 350**
Jetons de présence	10 350		10 350
TOTAL GENERAL	**65 536**	**2 488**	**68 024**

PRODUITS A RECEVOIR

	MONTANT HORS TAXES	T.V.A. A REGULARISER	MONTANT T.T.C.
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	**700**	**140**	**840**
Clients factures à établir	700	140	840
AUTRES CREANCES	**3 697**		**3 697**
Etat - Produits à recevoir	3 697		3 697
DISPONIBILITES	**4 628**		**4 628**
Banque intérêts à recevoir	4 628		4 628
TOTAL GENERAL	**9 025**	**140**	**9 165**

FRAIS GENERAUX

	EXERCICE 2013/2014	EXERCICE 2012/2013	VARIATIONS EN EUROS	VARIATIONS %
CHARGES EXTERNES	**180 325**	**154 069**	**26 257**	**17,04**
Edf, eau, chauffage	17 562	17 548	15	0,08
Fournitures et petits équipements	1 517	2 695	-1 178	-43,70
Fournitures de bureau	1 299	746	554	74,24
Vêtements de travail	259	21	238	
Location fontaine	161	161		
Entretien parking	67 598	48 186	19 413	40,29
Entretien des véhicules	882	1 253	-371	-29,61
Primes d'assurances	15 265	16 468	-1 203	-7,31
Gardiennage	36 332	30 888	5 444	17,63
Honoraires	21 359	17 783	3 576	20,11
Frais actes et contentieux	230	240	-10	-4,04
Cadeaux à la clientèle	342		342	
Frais de publicité	565	127	438	345,22
Dons banque alimentaire	4 000	4 500	-500	-11,11
Frais déplacements et réceptions	1 285	1 926	-641	-33,30
Timbres - Téléphone - Internet	3 159	3 200	-42	-1,30
Frais bancaires	7 993	7 895	99	1,25
Frais divers	515	431	84	19,38
IMPOTS ET TAXES	**36 691**	**35 842**	**850**	**2,37**
Formation continue	1 370	1 326	44	3,35
Taxe d'apprentissage	888	858	30	3,53
Cotisation foncière des entreprises, CVAE	12 762	12 525	237	1,89
Taxes foncières	21 671	21 133	538	2,55
FRAIS DE PERSONNEL	**181 023**	**183 915**	**-2 892**	**-1,57**
Salaires et appointements	123 279	121 726	1 553	1,28
Indemnités	1 430	1 762	-331	-18,81
Congés payés	468	283	185	65,37
Primes	7 090	4 770	2 320	48,64
Indemnités journalières	-1 357		-1 357	
Urssaf et Pôle emploi	45 980	42 788	3 192	7,46
Retraite Irp Auto et Klesia	11 735	11 115	620	5,58
Prévoyance Axa	730	847	-118	-13,90
Charges sociales sur congés payés	210	120	90	75,00
Charges sociales sur primes	-68	133	-201	-151,13
Médecine du travail	370	370		
Crédit d'impôt compétitivité emploi	-8 844		-8 844	
AUTRES CHARGES	**13 230**	**13 230**		
Jetons de présence	10 350	10 350		
Frais des administrateurs	2 880	2 880		
CHARGES FINANCIERES	**11 336**	**4 993**	**6 342**	**127,02**
Agios bancaires		11	-11	-100,00
Charges sur cessions valeurs mobilières	8 868		8 868	
Dotation aux provisions dépréciations vmp	2 468	4 982	-2 514	-50,46
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**4**	**9**	**-5**	**-59,71**
Autres charges exceptionnelles	4	9		
Charges sur exercices antérieurs				

PRODUITS

	EXERCICE 2013/2014	EXERCICE 2012/2013	VARIATIONS EN EUROS	VARIATIONS %
PRESTATIONS DE SERVICES	**684 222**	**683 519**	**703**	**0,10**
Recettes horaires du parking	538 780	537 346	1 434	0,27
Recettes de locations du parking	143 373	143 865	-491	-0,34
Recettes des panneaux publicitaires	2 069	2 309	-240	-10,39
PRODUITS FINANCIERS	**18 581**	**28 651**	**-10 070**	**-35,15**
Produits de participations	12 872	14 253		
Produits nets sur cessions VMP	119	71	48	67,61
Autres produits financiers	608	968		
Reprise de provision dépréciation des VMP	4 982	13 360	-8 378	-62,71
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**2**	**2**	**0**	**-18,88**
Produits except. sur opérations de gestion	2	2		
TRANSFERTS DE CHARGES				
Remboursements divers				

RESULTAT FISCAL

	DETAIL	TOTAUX	MONTANTS
BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			**185 285**
REINTEGRATIONS			**112 723**
PROVISIONS NON DEDUCTIBLES			
Provision organic			
Provision pour impôts			
Impôt société		90 032	
Plus-values latentes sur Opcvm de capitalisation		8 341	
Jetons de présence non déductibles		10 350	
Dons		4 000	
PERTE NETTE COMPTABLE			
DEDUCTIONS			**20 711**
PROVISIONS ANTERIEUREMENT TAXEES		**3 697**	
Provision organic			
Provision CICE	3 697		
Plus-values latentes sur Opcvm de capitalisation		7 297	
Jetons de présence déductibles		4 570	
Crédit d'impôt compétitivité emploi		5 147	
RESULTAT FISCAL			**277 297**
IMPOT DE L'EXERCICE AU TAUX NORMAL			**92 432**
REDUCTION D'IMPOT (Dons)			**-2 400**
CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI			**-5 147**
IMPOT NET DE L'EXERCICE			**84 885**

DELEGATION DE SERVICE PUBLIC

EXERCICE 2013-14



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 Herem qui donne accès aux 4 niveaux.



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



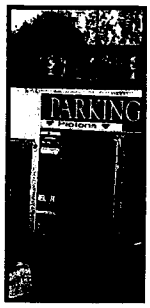
Une sortie automatique de voitures :

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



<u>Pour les piétons</u> :

- 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 :

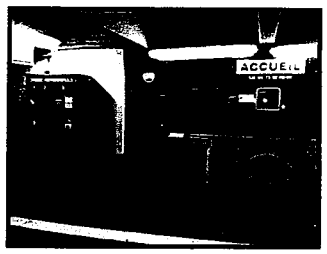
L'une rue St Herem, donnant accès aux 4 niveaux par le haut.



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.

<u>Sécurité</u> :



- 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 risque.

Les tarifs du Parking sont les suivants :

STATIONNEMENT HORAIRE JOUR DE 8h00 à 20h00

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

STATIONNEMENT HORAIRE NUIT DE 20h00 à 08h00

01h00 = 1,00 €	02h00 = 2,00 €	03h00 = 3,00 €

TICKET PERDU = 8 €

Tarif abonné :
Abonnement de 17h30 à 09h30 (24h/24 les dimanches et jours féries) : 34 € / Mois ou 336 € / An.
Abonnement 24 h / 24 : 78 € / Mois (selon disponibilités).

TOTAL des fréquentations :

218.107 entrées, en 2013/2014 soit une moyenne/jour : 598
309.406 entrées, en 2002/2003. (-29%)

Autres renseignements :

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

Contrats de maintenance :

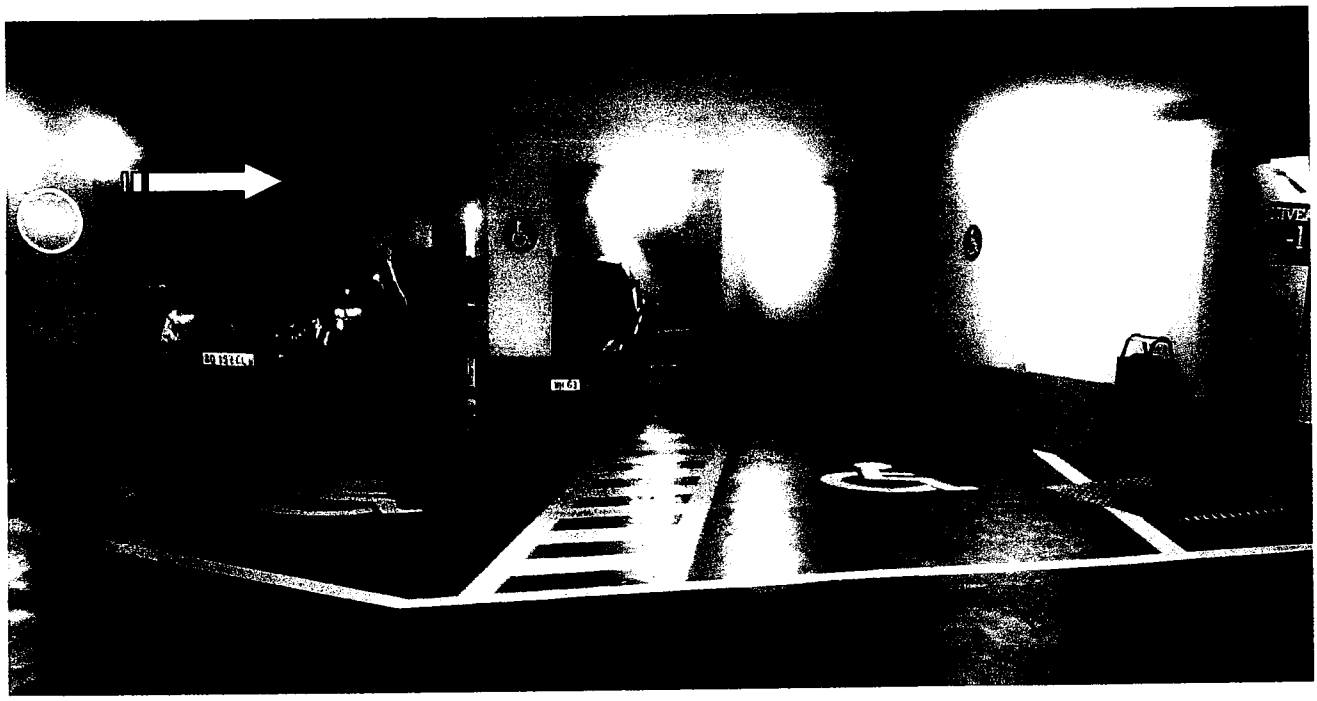
ThyssenKrupp	***Thyssen***	Assure l'entretien et le bon fonctionnement de nos ascenseurs
Dräger	***Drager***	Assure le bon entretien du système de détection du CO.
AADIS	***AADIS***	Assure l'entretien de nos extincteurs et système anti-feu.
COFELY	***Cofely***	Assure le bon fonctionnement de nos installations 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

Durant l'exercice, Le Parking décide d'avancer sur le dossier de la mise aux normes « Handicapées ».

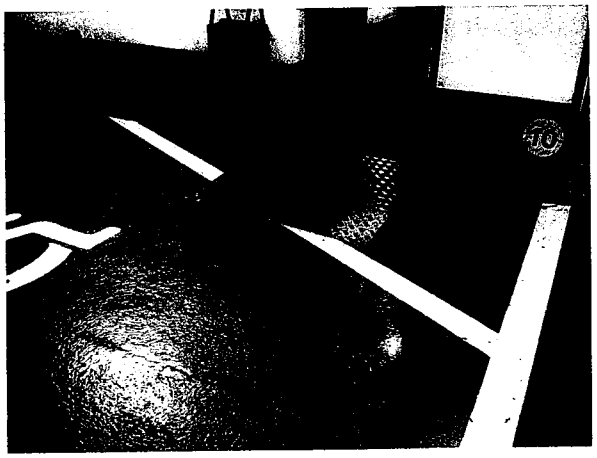
Compte tenu de la configuration du Parking et des attentes de la norme, il fut décidé de placer des places Handicapées au 1er étage et au 4ème. C'est la proximité des « Entrée-Sorties » du Parking qui fut décisif.

AMENAGEMENT DU PREMIER NIVEAU :

2 emplacements sont choisis, proches des sorties du Parking.



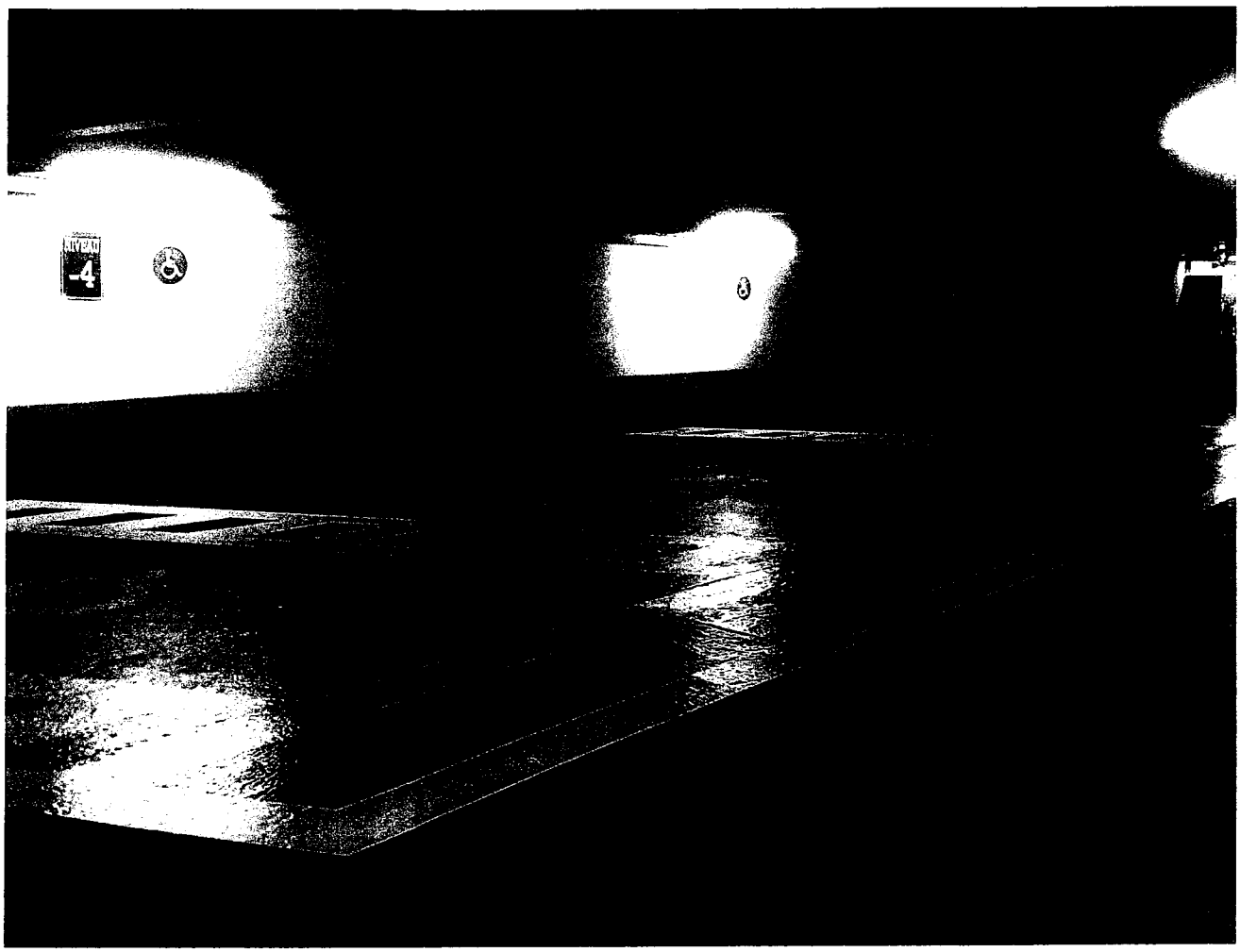


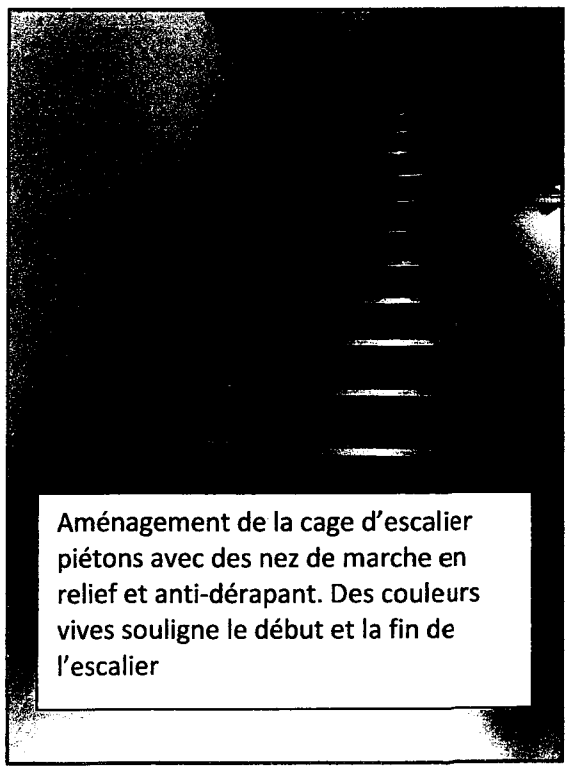


A noter la pose de tremplins en alu pour faciliter le passage de ces petites marches.

AMENAGEMENT DU 4eme NIVEAU :

L'emplacement choisi au 4eme 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.

