

Aix en Provence
VILLE THERMALE ET CLIMATIQUE

Accusé de réception en préfecture	
Date de signature : 25/09/2013	
Date de réception : 26/09/2013	
	<p>POUR CERTIFICATION DU CARACTERE EXECUTOIRE: - ACTE SIGNE ✓ - COMPTE RENDU AFFICHE ✓ - ACTE TRANSMIS POUR L'EXERCICE DU CONTRÔLE DE LEGALITE ✓</p>

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL MUNICIPAL DE LA VILLE D'AIX-EN-
PROVENCE N°2013.459

Séance publique du

23 septembre 2013

Présidence de Madame Maryse JOISSAINS MASINI,
Maire d'Aix-en-Provence
Président de la Communauté du Pays d'Aix

OBJET : RAPPORT D'ACTIVITES SEMEPA POUR L'EXERCICE 2012. - INFORMATION DU
CONSEIL

Le 23/09/13 à 18h00, le Conseil Municipal de la Commune d'Aix-en-Provence s'est réuni en session Ordinaire dans la salle de ses délibérations, à l'Hôtel-de-Ville, sur la convocation qui lui a été adressée par Mme Maryse JOISSAINS-MASINI, Maire le 17/09/2013, conformément aux articles L 2121-10 et L 2121-12 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Etaient Présents :

M. Jacques AGOPIAN, Mme Agnès AMIACH ELBEZ, Mme Charlotte BENON, Mme Odile BONTHOUX, M. Helliot BRAMI, M. Gérard BRAMOULLÉ, Mme Danièle BRUNET, M. Eric CHEVALIER, M. Jean CHORRO, Mme Chantal DAVENNE, M. François-Xavier DE PERETTI, M. Yannick DECARA, Mme Brigitte DEVESA, Mme Sylvaine DI CARO, M. Laurent DILLINGER, Mme Michelle EINAUDI, Mme Martine FENESTRAZ, M. Alexandre GALLESE, M. Jacques GARCON, M. Gérard GERACI, M. Jean-Christophe GROSSI, M. Hervé GUERRERA, M. André GUINDE, M. François HAMY, Mme Sophie JOISSAINS, Mme Maryse JOISSAINS MASINI, Mme Michèle JONES, Mme Patricia LARNAUDIE, M. Henri MATAS, M. Alexandre MEDVEDOWSKY, Mme Amaria MOHAMMEDI, Mme Arlette OLLIVIER, M. Stéphane PAOLI, M. Christian PEREZ, M. Jean-Marc PERRIN, Mme Liliane PIERRON, Mme Catherine RIVET-JOLIN, Mme Danielle SANTAMARIA, Mme Marie-Pierre SICARD - DESNUELLE, Mme Catherine SILVESTRE, Mme Fleur SKRIVAN, M. Jules SUSINI, M. Francis TAULAN, Mme Françoise TERME, M. Victor TONIN, Mme Marie José VALETA

Excusés avec pouvoir donné conformément aux dispositions de l'article L 2121-20 du Code Général des Collectivités Territoriales:

M. Lucien AMBROGIANI à M. François-Xavier DE PERETTI, Madame Odile BARBAT-BLANC à M. Yannick DECARA, Mme Dahbia BENNOUR à Mme Catherine SILVESTRE, Mme Christine BERNARD à M. Alexandre GALLESE, M. Maurice CHAZEAU à Mme Marie-Pierre SICARD - DESNUELLE, M. Gerard DELOCHE à M. Jules SUSINI, M. Robert FOUQUET à Mme Danièle BRUNET, M. Christian LOUIT à Mme Danielle SANTAMARIA, Mme Reine MERGER à M. Helliot BRAMI

Excusés sans pouvoir :

NEANT

Secrétaire : Yannick DECARA

M. Gérard BRAMOULLÉ donne lecture du rapport ci-joint.



02.05

Aix en Provence

VILLE THERMALE ET CLIMATIQUE

D.G.A.S - Etudes Juridiques, Marchés

Publics et Patrimoine Communal

Direction du Foncier & Gestion du Patrimoine

RAPPORT POUR
LE CONSEIL MUNICIPAL
DU 23/09/13

FT/9744

RAPPORTEUR : M. Gérard BRAMOULLÉ

Nomenclature : 7.9 Prise de participation (SEM, etc...)

Politique Publique : 02-VIE INSTITUTIONNELLE

OBJET : RAPPORT D'ACTIVITES SEMEPA POUR L'EXERCICE 2012. - INFORMATION DU CONSEIL

Mes chers Collègues,

Conformément aux dispositions de l'article L 1524.5 du Code Général des Collectivités Territoriales, j'ai l'honneur de vous présenter ci-après, le rapport des représentants de la Ville d'Aix-en-Provence au Conseil d'Administration de la " SEMEPA ", pour l'exercice 2012.

La " SEMEPA " dispose d'un capital de 5 025 000,00 € détenu par la Ville d'Aix-en-Provence pour 50,60 %, et par la Communauté du Pays d'Aix pour 1,41 %.

Cette société intervient dans différents domaines :

- **aménagement** : Elle gère pour le compte de la Ville d'Aix-en-Provence les ZAC publiques concédées (« Sextius Mirabeau », « Deux Ormes », « Duranne »,.....), ainsi que la concession Centre Ville. Elle intervient aussi pour le compte du « Syndicat Mixte de l'Arbois » (lotissement du Tourillon), ainsi que pour d'autres Collectivités Locales (ZAC des Pallières, Les Pennes Mirabeau).
- **mandats** : elle réalise dans le cadre de conventions de mandats, des ouvrages (voirie,...) pour le compte de la Ville, ainsi que pour la Communauté d'Agglomération.
- **stationnement** : elle est concessionnaire du stationnement public sur le territoire de la Ville d'Aix-en-Provence et est titulaire du Contrat de Délégation de Service Public pour la gestion des 1 800 places du Parking « Rotonde ».

En conséquence, Mes Chers Collègues, je vous demande de bien vouloir :

- **PRENDRE ACTE** du Présent Rapport.

**2013.459 - RAPPORT D'ACTIVITES SEMEPA POUR L'EXERCICE 2012. - INFORMATION DU
CONSEIL**

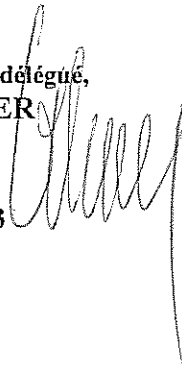
Le Conseil Municipal a pris connaissance du présent rapport et le convertit en délibération.

Ont signé Maryse JOISSAINS MASINI,

Président de séance et les membres du conseil présents :

**Le Conseiller Municipal délégué,
Arlette OLLIVIER**

**Compte-rendu de la délibération affiché le : 25/09/2013
(articles L 2121-25 et R 2121-11 du C.G.C.T.)**



BORDEREAU D'ENVOI
(AR à envoyer à : assemblees@mairie-aixenprovence.fr)

Commune d'Aix en Provence

SOUS-PREFECTURE
AIX EN PROVENCE

à

26 SEP. 2013

M. le sous-préfet d'Aix-en-Provence

COURRIER ARRIVE

8 délibérations + 14 annexes + 3 CD - Conseil Municipal du 23 septembre 2013

DIRECTION / SERVICE : Direction des Assemblées

OBJET DE LA DELIBERATION : Rapport d'activités SACOGIVA pour l'exercice 2012 + annexe

DATE DE L'ACTE : 23/09/13

N° DE L'ACTE: 2013-456

DIRECTION / SERVICE : Direction des Assemblées

OBJET DE L'ACTE: Communication du compte rendu d'activités et du compte administratif de la Communauté du Pays d'Aix + annexe

DATE DE L'ACTE : 23/09/13

N° DE L'ACTE: 2013-457

DIRECTION / SERVICE : Direction des Assemblées

OBJET DE L'ACTE : Rapport d'activités SEMEPA pour l'exercice 2012 + annexe

DATE DE L'ACTE : 23/09/13

N° DE L'ACTE: 2013-459

DIRECTION / SERVICE : Direction des Assemblées

OBJET DE L'ACTE : Rapport d'activités SPLA Pays d'Aix Territoires pour l'exercice 2012 + annexe

DATE DE L'ACTE : 23/09/13

N° DE L'ACTE: 2013-460

DIRECTION / SERVICE : Direction des Assemblées

OBJET DE L'ACTE : Modification du Plan d'Occupation des Sols – Adaptation du Règlement
3 annexes + 1 CD

DATE DE L'ACTE : 23/09/13

N° DE L'ACTE: 2013-473

DIRECTION / SERVICE : Direction des Assemblées

OBJET DE L'ACTE : Modification du Plan d'Occupation des Sols -- Secteur des Milles – La
Piolinc – Adaptation de la zone non ædificandi de l'A51 - 3 annexes + 1 CD

DATE DE L'ACTE : 23/09/13

N° DE L'ACTE: 2013-474

DIRECTION / SERVICE : Direction des Assemblées

OBJET DE L'ACTE: Modification du Plan d'Occupation des Sols – Secteur de la ZAC du Domaine de
la garc – 3 annexes + 1 CD

DATE DE L'ACTE : 23/09/13

N° DE L'ACTE: 2013-477

DIRECTION / SERVICE : Direction des Assemblées

OBJET DE L'ACTE : Convention avec la société ESCOTA pour la réalisation de fouilles
paléontologiques + annexe

DATE DE L'ACTE : 23/09/13

N° DE L'ACTE: 2013-500

SOUS-PREFECTURE
AIX EN PROVENCE

26 SEP. 2013

COURRIER ARRIVE

SEMEPA

Société d'Economie Mixte d'Equipement du Pays d'Aix

**Rapport du Conseil d'Administration
à l'Assemblée Générale Ordinaire**

Exercice 2012

Société Anonyme d'Economie Mixte au capital de 5 025 000 €

Siège Social : 4, rue Lapierre Aix-en-Provence

Siret : 611 620 899 00108

SEMEPA

RAPPORT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

EXERCICE 2012





Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire, conformément aux lois et règlements en vigueur ainsi qu'aux statuts de votre Société, pour vous rendre compte des opérations effectuées pendant l'exercice 2011 et soumettre à votre approbation, le bilan, le compte de résultat et l'annexe au 31 Décembre 2012.

Après un compte-rendu de la vie de la Société nous aborderons successivement les activités au cours de l'exercice et l'examen des comptes de l'année 2011.

Nous terminerons par un exposé sur l'évolution de l'activité, depuis la clôture de l'exercice et sur les perspectives d'avenir de votre Société.








Au cours de l'exercice 2012, votre Conseil d'Administration s'est réuni à quatre reprises les :

-  Le 22 février 2012.
-  Le 18 avril 2012.
-  Le 13 juin 2012
-  Le 10 octobre 2012

Le Conseil d'Administration de la SEMEPA a été composé comme suit jusqu'au 13 juin 2012 :

Pour les actionnaires publics :

Pour la Ville d'Aix-en-Provence :

-  Monsieur Gérard BRAMOULLÉ, Adjoint au Maire d'Aix,
-  Madame Odile BONTHOUX, Adjoint au Maire d'Aix,
-  Monsieur Jean CHORRO, Adjoint au Maire d'Aix,
-  Monsieur Alexandre GALLESE, Adjoint au Maire d'Aix,
-  Monsieur Jean-Christophe GROSSI, Adjoint au Maire d'Aix,
-  Monsieur Stéphane PAOLI, Conseiller Municipal,
-  Monsieur Jean-Marc PERRIN, Adjoint au Maire d'Aix.

Pour la Communauté d'Agglomération du Pays d'Aix :

-  Monsieur Jean-Pierre SAEZ, Maire de Venelles.

Pour les actionnaires privés :

- ✚ Madame Thérèse FORLI,
- ✚ Monsieur Jean-François BOUZAT,
- ✚ La Caisse des Dépôts et Consignations, représentée par Monsieur Didier SOREL
- ✚ La Caisse d'Epargne Provence Alpes Corse, représentée par Monsieur Norbert BENOIT du REY,
- ✚ Le Groupement des Entreprises du Pays d'Aix, représenté par Madame Fabienne CREPY,
- ✚ La société HABITAT EN REGION SERVICE, représentée par Monsieur Pierre CICCOTTO.

Au cours de l'année 2012 :

- La Communauté du Pays d'Aix a désigné son nouveau représentant à savoir :

- ✚ Monsieur Jules SUSINI

Au début de l'année 2013 :

- La Caisse d'Epargne Provence Alpes Corse a désigné son nouveau représentant à savoir :

- ✚ Monsieur Eric PEREZ

Les autres membres du Conseil sont inchangés.

LISTE DES ACTIONNAIRES

NOMS	ADRESSES	CAPITAL DETENU	%	NOMBRE 'ACTIONS
VILLE D'AIX-EN-PROVENCE	Hôtel de Ville 13616 AIX-en-PROVENCE	2 543 070	50,60 %	84.769
COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU PAYS D'AIX	Hôtel de Boadès 8, Place Jeanne d'Arc 13100 – AIX-en-PROVENCE	71 280	1,4151%	2 376
HABITAT EN REGION SERVICE	Immeuble Parc Avenue 88 Avenue de France 75641 PARIS Cedex 13	642 300	12,78 %	21 410
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	19, Place Jules GUESDE BP 2119 13203 – MARSEILLE Cedex 1	714 750	14,2186%	23 825
CAISSE D'EPARGNE PROVENCE ALPES-CORSE	Place Estrangin Pastré B.P.n°108 13254 MARSEILLE Cedex	898 440	17,88 %	29 948
CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE DES BOUCHES- DU-RHONE	Esplanade des Lices – BP 99 13642 – ARLES Cedex	36 000	0,72 %	1.200
EIFFAGE CONSTRUCTION	143, avenue de Verdun 92442 Issy-les- Moulineaux	36 000	0,72 %	1.200
VINCI	1, Cours Ferdinand de Lesseps 92 851 Rueil Malmaison cedex	36 000	0,72 %	1.200
PAYS D'AIX HABITAT	L'Ourmin 9, rue du Château de l'Horloge 13090 AIX-en-PROVENCE	2 250	0,04 %	75
M. Jean François BOUZAT	39, rue Montgrand 13006 MARSEILLE	30	0,0005 %	1
Mme Thérèse FORLI	Crédit foncier 24, place Castellene 13006 - MARSEILLE	30	0,0005 %	1
M. Jean-Claude CHOUX	137, rue Jean Mermoz 13008 – MARSEILLE	870	0,0173 %	29
GEPA	75, rue Marcellin Berthelot Anthélios Pôle d'Activités 13851 AIX-en-PROVENCE Cedex 3	38 700	0,77 %	1.290
Mr. Henri DOGLIONE	965 Chemin du Puy du Roy – 13090 AIX- en-PROVENCE	210	0,0041 %	7
B.P.P.C	245, Boulevard Michelet BP 25 13274 – MARSEILLE Cedex 09	3 510	0,069 %	117
GE CIS	L'Atrium 18 Rue Maréchal Joffre 13100 AIX-en-PROVENCE	600	0,0119 %	20
L'AUTOMOBILE CLUB	7, Bd Jean Jaurès 13100 AIX-en-PROVENCE	870	0,017 %	29
Hoirie FERAUT	Villa n° 29 Château Double 13090 AIX-en-PROVENCE	30	0,0005 %	1
Hoirie HONNORAT	23, Av. Colonel Schuller 13090 AIX-en-PROVENCE	30	0,0005 %	1
Hoirie de CELLES	Melle Sylvie DELOIRE 9 avenue des Terrasses 13260 CASSIS	30	0,0005%	1
	TOTAL	5 025 000	100	167 500

COMMUNICATION

Au lendemain de la dynamique de communication créée par l'année du Cinquantenaire, la SEMEPA a poursuivi son effort d'explication, de communication et de pédagogie à l'égard de ses partenaires institutionnels, des professionnels et des usagers.

Partant du constat qu'il vaut mieux se définir soi-même que de l'être par d'autres, valoriser ses interventions que de les laisser dénigrer, la SEMEPA, dans un esprit de service public, a souhaité rendre plus accessible ce qui ne l'était pas, rendre plus populaire ce qui pouvait paraître lointain, voire opaque et occuper de nouveaux espaces potentiels de communication en direction notamment du grand public.

Affirmation de l'identité double de la SEMEPA : aménagement et stationnement

La communication de la SEMEPA s'attache à valoriser les deux grands pôles d'activités de la société : le secteur aménagement plus prestigieux par la nature même des opérations engagées qui conditionnent l'avenir et le développement du territoire, de la même façon que le secteur stationnement, indispensable à l'équilibre de la SEMEPA par la régularité de son fonctionnement, sa notoriété auprès du grand public et son importance pour la vie quotidienne de l'agglomération aixoise.

Cette identité double de la SEMEPA représente les deux faces d'une même pièce qu'il s'agit de présenter autour des notions de service public et d'accompagnement aux politiques publiques d'Aix et du Pays d'Aix.

* **Plaquette de présentation de la SEMEPA** : conception, diffusion à 1000 ex. d'une plaquette (3 volets, 15 x 21 cm) à destination des élus, des décideurs, des prospects.

* **Dépliant de présentation de l'activité stationnement** : conception, diffusion à 5000 ex. d'un dépliant présentant les activités du stationnement, les spécificités des parcs et les valeurs du stationnement selon la SEMEPA. Accent mis sur le slogan : « les parkings les moins chers du sud-est ! »

* **Carte de vœux SEMEPA 2012**, support associant message personnel et présentation des principales activités et opérations de l'année précédente et de celle qui s'ouvre.

Communication interne, renforcement de la cohésion et de l'efficacité de la SEMEPA

* **Veille internet**, et **veille média**, mise à disposition de l'équipe dirigeante et des salariés des éléments de perception de la société retranscrits par la presse régionale et nationale, généraliste, professionnelle et économique. Constitution d'archives presse intranet.

* **Bulletin interne**. Poursuite de la diffusion du mensuel interne *Interlignes*, dans l'esprit de la création de synergies renforcées entre les équipes et tout particulièrement dans le cadre de l'UES EPAGE/SEMEPA/SPLA. Valorisation des résultats de la société, et de la fierté partagée autour des opérations. Mise en relief des Groupes de travail constitués dans le cadre de la réflexion interne sur la réorganisation des services du stationnement et de l'aménagement.

* **Mise en place d'événements partagés** permettant le renforcement de la culture d'entreprise et partage de la stratégie du Groupe. Cérémonie des vœux au personnel ; réinstauration deux fois

par an d'une cérémonie officielle de Remise des Médailles du Travail ouvertes aux familles et aux proches des bénéficiaires; engagement autour d'un projet caritatif commun, en appui de l'opération tickets-restaurant de la Fondation Abbé Pierre; participation à des événements extérieurs (pique-nique du Pôle d'activités de la Pioline, Course de l'Endurance, partenariats culturels).

Renforcement des relations avec les collectivités locales et relations publiques

* **Renforcement des relations avec les services de communication des collectivités**, notamment Aix-en-Provence, CPA, services de communication des communes. Partenariats pour préparation d'articles, de dossiers, argumentaires, recherche iconographique, répercussion instantanée sur le site internet de la ville d'Aix des informations pratiques ou travaux de la SEMEPA. Création d'un QR Code permettant l'accès immédiat aux données d'occupation des parkings SEMEPA et aux informations pratiques, sur l'application Smartphone de la ville d'Aix.

* **Accompagnement des campagnes d'information municipale** : 2^{ème} phase de l'Opération P.A.S. (Propriétaire Aixois Serein), Piétonisation du centre-ville et partenariat pour la fête de la piétonisation (juin 2012), relais au PSMV (Patrimoine Centre-ville), synergies avec les communes et la CPA, ainsi qu'avec les associations para-municipales ou d'intérêt local (accueil de l'AG de Pays d'Aix Développement dans le Hall d'expo, liens avec SACOGIVA et AUPA, relations avec CIQ, opérations conjointes avec ALPA, Automobile Club, etc).

* **Contribution à l'animation urbaine du quartier Sextius-Mirabeau**, rue Lapierre, hall d'expo et animation des vitrines du siège social, expositions permanentes ouvertes au public. Présence ponctuelle sur les Allées Provençales (événements co-organisés ou partenariats EDF). Ouverture au public de l'exposition « Un bâtiment, une émotion » faisant suite au Concours photo organisé par la SEMEPA, plusieurs centaines de visiteurs. Remise des prix (février 2012) avec les partenaires privés et publics ainsi que les gagnants dans un hall d'expo archi comble, nombreuses retombées presse.

* **Participation à des événements professionnels de qualité au titre de l'expérience de la SEMEPA**, Colloque des EPL-PACA à Martigues, « La ville de demain sera durable », Congrès national EPL « fonctionnement UES », Assises nationales du centre-ville etc.

* **Accueil de délégations de décideurs, d'élus ou de professionnels autour des savoir-faire de la SEMEPA** : aménageurs de la Ville de Jérusalem, architectes et urbanistes de l'agglomération d'Amsterdam, architectes et urbanistes du collectif AMO PACA etc.

Renforcement des relations avec les usagers et la population

* **Exposition consacrée à la Requalification du secteur Rotonde**, inaugurée par le Maire d'Aix-en-Provence, dans le Hall d'expo (juin 2012). Trois mois avant le début des travaux, pédagogie du chantier, explications de son phasage, de ses spécificités et présentation de l'architecte François Guy et de son œuvre. Prolongation de l'exposition compte tenu de son succès public tout au long de l'année 2012. En parallèle, poursuite de la présentation au public de l'opération Ecoquartier de La Duranne, recueil des observations.

* **Renforcement de l'efficacité et de la réactivité du site internet SEMEPA**, actualisation, mise en ligne d'informations pratiques et documents complémentaires. Accentuation du référencement, développement de la présence sur la toile, stratégie internet permettant de répondre aux interrogations et aux observations exprimées, réponse directe aux moteurs de recherche sur le mot clé « stationnement Aix-en-Provence ».

* **Partenariat culturel avec un événement d'importance, le festival de la photographie Phot'Aix.** Accueil (octobre-novembre 2012) d'une exposition « Cuba, si » autour des travaux de photographie urbaine de quatre photographes renommés. Référencement du hall d'expo SEMEPA dans les programmes du festival et dans la presse. Ouverture sur des publics différents qui découvrent en visitant le Hall d'expo les projets urbains et les activités de la SEMEPA.

* **Autres expositions publiques**

Dans le cadre d'une programmation annuelle, ouverture au public de l'exposition, « Un bâtiment, une émotion », avec vote du public, (janvier-mars 2012), décentralisation de l'expo « Des dinosaures au train à vapeur » associant SEMEPA et Direction de l'archéologie et présentée au CROUS d'Aix, puis dans un Lycée de Vitrolles, présentation du projet de Conservatoire de musique à La Cité du Livre.

* **Visites de chantier du Conservatoire de musique et de danse.** La SEMEPA organise pour la première fois sur ce chantier une visite complète du site ouverte au public, avec une soixantaine de participants, suivie d'un pot permettant de prolonger les échanges. Le succès de la manifestation conduit à l'organisation d'autres visites du chantier (visites publiques ou thématiques, visites aux équipes techniques de la Ville, aux personnels du Forum culturel etc.)

* **Présentation publique de l'opération PAS** au Salon de l'immobilier du Pays d'Aix au Parc Jourdan, participation à l'organisation du premier **Petit-déjeuner du logement à l'Hôtel de ville d'Aix**, en partenariat avec l'ALPA et la Ville d'Aix.

* **Pédagogie des chantiers** et mise en place systématique sur les différentes opérations de panneaux d'information et de présentation des projets. La SEMEPA répond ainsi *in situ* aux interrogations et aux attentes des riverains : dans le cas de l'opération emblématique de la Requalification des espaces publics du secteur Rotonde, il a été mis en place des bâches amovibles permettant de ne pas fermer les perspectives et de répondre aux déplacements successifs des palissades protégeant un chantier en permanente évolution. Au-delà des palissades, il est mis en place chaque fois que nécessaire une information des riverains impactés par les chantiers à l'aide de flyers distribués en boîtes aux lettres et sur les pare-brise. (Plusieurs centaines de flyers distribués à chaque nouvelle phase de chantier pour la seule opération Rotonde).

* **Campagnes d'information sur les travaux en cours et les initiatives nouvelles dans les parcs de stationnement** à destination des usagers, mais aussi des riverains (« moins d'une demi-heure, c'est gratuit » au parking Rambot, « sorties difficiles » à Rotonde, « travaux » à Carnot etc.)

* **Renforcement des relations médias** : communiqués de presse, dossiers de presse, accompagnent les lancements d'opérations SEMEPA. Plusieurs reportages TV se sont intéressés à l'actualité de la SEMEPA au cours de l'année 2012 : LCM, TV7 Provence, Anonymal TV, Maritima TV, France 3.

* **Développement de la Communication extérieure grand public**, articles dans la presse quotidienne régionale, collaboration régulière avec *Le Courrier d'Aix* et parution d'un supplément dans *Le Journal des Aixois* (40 000 ex diffusés) présentant le projet de Requalification du secteur Rotonde.

Implication dans l'accompagnement du véhicule électrique et des véhicules propres

Face à la multiplication des procès d'intention d'associations écologistes et des campagnes de presse récurrentes dénonçant la pollution automobile et l'impact des parcs de stationnement dans la qualité de l'air, la SEMEPA a souhaité rappeler des évidences et faire valoir son engagement responsable face à ces problématiques. Ce n'est pas le stationnement qui est un problème, non plus que l'automobile, mais certains comportements individuels, et certains véhicules particulièrement polluants.

*** Campagne d'information sur l'engagement de la SEMEPA en accompagnement de la filière électrique et des véhicules propres :** tarifs préférentiels en surface (VE, hybrides, GPL), mise en place du dispositif leader en France de bornes de recharge pour véhicules électriques, gratuité de la recharge électrique dans les parcs de stationnement et places réservées, création d'une charte graphique dédiée, unique en France, places vert-pomme, slogan « *Profitez du centre-ville, nous vous offrons le carburant* », remplacement de tous les véhicules d'intervention SEMEPA par des véhicules électriques, partenariat avec le dispositif Diablines etc. Nombreuses retombées presse et d'image de marque, contacts avec de nombreuses collectivités locales partout en France désireuses de s'inspirer du modèle SEMEPA.

*** Mise en place d'un Partenariat premium avec le Rendez-vous national du véhicule électrique.**
Organisé pour la seconde année consécutive, ce rendez-vous a bénéficié cette année de l'engagement complet de la SEMEPA pour son succès. Il s'agit du plus grand événement français consacré au véhicule 100% électrique. Week-end des 6 et 7 juillet 2012, présence globale sur les Allées provençales puis dans différents villages du Pays d'Aix, en partenariat avec l'association EMC.

*** Bivouac Dakar 2013,** en partenariat avec EDF et le team Crocoaventures, la SEMEPA y a valorisé une équipe aixoise de rallye travaillant sur la moto électrique du futur.

Les engagements multiples de la SEMEPA sur ce terrain ont eu une influence directe sur l'obtention par la Ville d'Aix et la CPA du Trophée national Ville électromobile 2012 et le souhait du Rallye de Monte-Carlo des énergies nouvelles de faire d'Aix une ville étape, pour la première fois depuis 15 ans.

Le sens de la communication engagée en 2012 vise à répondre à des attentes nouvelles, à resserrer des liens avec les habitants et les usagers des services proposés par la SEMEPA, ainsi qu' à créer des synergies et faire en sorte que chacun s'approprie les interventions et les réussites de la société d'économie mixte d'aménagement et d'équipement du Pays d'Aix. Celle-ci peut ainsi s'affirmer comme un outil toujours plus efficace et innovant au service des collectivités locales et des populations du Pays d'Aix.

EXAMEN DES COMPTES

II – 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de la Société ont été établis conformément au Plan Comptable des Sociétés d'Economie Mixtes Locales, approuvé par le Conseil National de la Comptabilité (avis de conformité du 12/07/84).

Les principes généraux de prudence, de sincérité et d'image fidèle ont été respectés.

Les méthodes comptables appliquées et les éventuels changements de méthodes intervenus au cours de l'exercice sont expliqués dans l'annexe des comptes.

II – 2 FILIALES ET PARTICIPATIONS

La société détient 45% du capital de la SCI SIPPA (Société d'Investissement du Pays d'Aix) conjointement avec la Caisse des Dépôts et Consignations (43%) et la société Synprosis (12%), cette dernière étant locataire du bâtiment détenu par la SCI.

La SCI Sippa a réalisé en 2012 un chiffre d'affaires de 130.014 € pour un résultat net de – 4.347 € après enregistrement d'une provision sur créance douteuse de 30.420 €.

Seule la facture de loyer du 1^{er} trimestre 2012 ayant été réglée par Synprosis, les associés ont décidé de provisionner les créances présentant un retard de plus de 6 mois à la date de l'arrêté des comptes.

Des évènements internes à Synprosis et une réunion de travail entre les 3 associés courant avril 2013 ont depuis permis la mise en place d'un plan de remboursement des loyers impayés, ce plan courant jusqu'à fin 2014.

Dans le cas où ce plan ne serait pas respecté, le Conseil d'Administration de la Semepa en serait avisé.

L'impôt sur les sociétés étant à la charge des associés de la SCI, la quote-part qui revient à la SEMEPA dans ses comptes 2012 est de - 1.956 €.

II – 3 EXAMEN DU BILAN – ACTIF

LES IMMOBILISATIONS

A. Les immobilisations en propre : _____ 9.655 K€

Il s'agit des immobilisations en propre de la Société, autres que les immobilisations en cours et les immobilisations financières.

La baisse de 69 K€ par rapport à l'exercice précédent s'explique par le faible niveau d'investissement (20 K€), tandis que 89 K€ ont été mis au rebut ou cédés (véhicules).

B. Les immobilisations mises en concession : 78.783 K€

Il s'agit des immobilisations dont la Société n'est pas propriétaire mais qu'elle utilise dans le cadre d'une concession, pour l'exécution de celle-ci.

- ✚ Immobilisations mises en concession par le concédant : 22.805 K€
- à titre gratuit, il s'agit de la valorisation d'une partie du parking MEJANES, la contrepartie du même montant se trouvant dans la rubrique « Droit en nature du concédant » au passif du bilan. Pour rappel, ce parking fait par ailleurs l'objet d'une redevance annuelle de 184 K€.
 - à titre onéreux, il s'agit du montant des redevances de mise à disposition de l'ensemble des autres parkings, versées à la Ville au titre des traités de concession correspondants. Les redevances font l'objet d'un amortissement de caducité enregistré au passif du bilan.

Il n'y a pas d'amortissement comptable sur ces immobilisations. Le cas échéant, des provisions pour renouvellement ou grosses réparations peuvent être enregistrées, selon le cahier des charges annexé à la convention du stationnement concernée.

Cette provision est alors enregistrée au passif du bilan.

- ✚ Immobilisations mises en concession par le concessionnaire : 55.977 K€
- d'une part l'équipement des parcs, qui correspond à tout ce qui ne fait pas partie de la structure des parcs de stationnement (essentiellement matériel de péage, de sécurité, de signalisation, travaux de réfection et peinture). Ce poste fait l'objet d'un amortissement technique et d'une provision pour renouvellement. Le cas échéant d'une provision pour grosses réparations.
 - d'autre part le coût de construction des parcs que la Société a fait réaliser.

Ces investissements, réalisés et financés par la Société, font l'objet d'un amortissement de caducité enregistré au passif du bilan.

La hausse de 473 K€ est constituée pour l'essentiel par :

- des travaux concernant les portes coupe-feux du parking Rotonde pour 176 K€
- le changement du matériel de péage du parking Carnot pour 123 K€
- le réaménagement du poste central du parking Carnot pour 104 K€

C. Immobilisations financières : 731 K€

On trouve dans cette rubrique :

- La participation à la constitution du groupement d'employeurs Epage (344 K€)
- la souscription au capital de la SCI Sippa (135 K€ soit 45% du capital)
- la contribution à l'organisme chargé du 1% logement, sous forme de prêt, pour 237 K€ cumulés.
- les cautions et consignations, essentiellement dans le cadre des conventions de réhabilitation des centres-villes, pour 16 K€, en baisse de 305 K€.

LES STOCKS ET OPERATIONS POUR COMPTE

A. Les stocks sur opérations en propre : 5.174 K€

Il s'agit du solde des recettes et dépenses propres aux diverses opérations que mène la Société.

Ces montants sont stockés jusqu'au moment de la cession : le solde de l'opération, positif ou négatif, fait alors l'objet d'une intégration dans le compte de résultat de la Société.

B. Les stocks d'en-cours de prestations : 28.962 K€

Il s'agit des coûts internes de l'entreprise nécessaires à la production des prestations d'aménagement en concessions et mandats. Ces coûts sont stockés jusqu'à l'achèvement des opérations.

La Société est par ailleurs amenée à enregistrer des provisions sur ces stocks lorsque les coûts internes sont supérieurs aux rémunérations de l'opération.

C. Les opérations pour compte concessions : - 28.597 K€

Les montants par concession représentent le solde des recettes et des dépenses de l'opération et incluent les rémunérations de la Société prévues par le traité de concession.

Le solde est systématiquement inscrit à l'actif du bilan :

- en positif lorsque les dépenses sont en avance sur les recettes
- en négatif lorsque les recettes sont en avance sur les dépenses

D. Les opérations pour compte mandats : 368 K€

Dans cette rubrique se trouve le solde des recettes et dépenses de l'opération vis-à-vis des tiers, pour les mandats dont les dépenses sont supérieures aux recettes.

LES TIERS

Les principales variations de l'exercice concernent les postes suivants :

- Clients : 866 K€

La baisse de 7.744 K€ est essentiellement due règlement complet de sa créance par l'acquéreur du terrain de la ZAC Sextius Mirabeau destiné à la construction d'un hôtel 4*.

- Etat, TVA : 2.103 K€

Il s'agit de la TVA en attente de déduction ou de remboursement : ce poste est en hausse de 349K€.

LA TRESORERIE

Le classement des actifs de trésorerie est lié au degré de disponibilité de ces avoirs :

- Les valeurs mobilières de placement 68.709 K€

La baisse de 3.618 K€ s'explique essentiellement par un moindre à recours à l'emprunt sur les petites opérations, du fait de la faible rémunération des placements.

Il s'agit de la situation au 31 décembre, laquelle tient compte des règlements clients et fournisseurs enregistrés à cette date.

- Les disponibilités 2.147 K€

Ce poste est en hausse de 1.140 K€.

Il s'agit là aussi d'une position comptable de trésorerie à une date donnée, qui n'est pas représentative de la gestion en date de valeur effectuée quotidiennement afin d'optimiser le résultat financier.

II – 4 EXAMEN DU BILAN – PASSIF

LES CAPITAUX PROPRES

A. Capital social et Réserves 21.927 K€

Conformément à la décision de l'Assemblée Générale de clôture des comptes, le résultat de l'exercice 2011, soit 3.005 K€, a été affecté en totalité en Report à nouveau.

B. Résultat de l'exercice 2.425 K€

La répartition du résultat de l'exercice est la suivante :

- activité Aménagement : 1.554 K€
- activité Stationnement : 871 K€

L'analyse des éléments ayant conduit à ces résultats est faite aux points II – 3 et II - 4 ci-après.

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

A. Sur immobilisations en concession 35.584 K€

Ce poste concerne les immobilisations des concessions du Stationnement.

Les amortissements de caducité sont calculés d'une part sur les redevances fixes versées à l'origine du contrat de concession, d'autre part sur les investissements mis en concession par le concessionnaire.

Ce poste a augmenté de 2.016 K€.

- Sur la redevance fixe, cela concerne la DSP du parc de stationnement Rotonde, avec une dotation pour 2012 de 178 K€,
- Sur les investissements, la hausse de 1.838 K€ est la conséquence de l'ensemble des investissements effectués ces dernières années, dont l'agrandissement du parc Mignet et le renouvellement de l'ensemble des horodateurs de la Ville.

La provision pour renouvellement a été calculée conformément aux dispositions de l'article 5 de la loi de finances pour 2000 et est en hausse de 171 K€.

Ce poste augmente avec les dotations de l'exercice et diminue avec les sorties d'immobilisations : les provisions pour renouvellement des immobilisations sorties sont alors transférées dans les droits en nature du concédant.

Les détails figurent dans les annexes des comptes de l'exercice.

B. Pour risques et charges d'exploitation 3.793 K€

Les montants provisionnés se répartissent de la façon suivante :

- sur litiges :	330 K€
- sur redressement fiscal :	2.289 K€
- pour risques travaux Rempelin	576 K€
- pour risques construction Rambot :	479 K€
- pour charges sociales :	22 K€
- perte sur achèvement concessions :	89 K€
- perte sur achèvement mandats :	8 K€

Ce poste est stable : + 0,1 K€.

Les détails figurent dans les annexes des comptes de l'exercice.

LES EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES

A. Emprunts auprès des Etablissements de crédit 45.087 K€

Un tableau récapitulatif des emprunts recense plus loin, par établissement de crédit, les engagements de la société en matière d'emprunt, ainsi que les intérêts courus, non échus et inclus dans le poste.

Analyse de l'endettement de la société à travers des ratios :

année	endettement sur fonds propres	endettement sur chiffre d'affaires
2004	5.47	3.74
2005	5.23	3.70
2006	4.77	3.85
2007	4.31	2.91
2008	3.36	3.79
2009	2.83	2.05*
2010	2.52	1.68*
2011	2.40	2.36
2012	2.06	2.74

* CA exceptionnel lié à des cessions de terrains en opération en propre

Le coût moyen de l'endettement en 2012 ressort à 2,91 % pour un capital restant dû de 44.628 K€, dont 27.928 K€ relatif au parking Rotonde.

B. Dettes financières 2.367 K€

Seule la ligne BNP pour 1.325 K€ correspond à un découvert de trésorerie, associé au fonctionnement de l'opération de revitalisation du centre ville d'Aix en Provence.

La ligne « groupement UES » correspond aux transferts de charges de personnel et de frais de fonctionnement dus à EPAGE et à la SPLA PAYS D'AIX TERRITOIRES, et non encore réglés au 31 décembre de l'exercice.

LES OPERATIONS POUR COMPTE

- Opérations pour compte 5.173 K€

Dans cette rubrique se trouve le solde des recettes et dépenses de l'opération vis-à-vis des tiers, pour les mandats dont les recettes sont supérieures aux dépenses.

DETTES D'EXPLOITATION

- Avances et acomptes 34.815 K€

Les avances et acomptes sur rémunérations (concessions et mandats) correspondent aux rémunérations perçues, concernant les opérations en cours.

Le chiffre d'affaires n'est pris en compte qu'à l'achèvement de l'opération et les rémunérations cumulées depuis l'origine sont enregistrées en acomptes.

- Fournisseurs d'exploitation et sur immobilisations 5.116 K€

La photographie de ce poste au 31 décembre montre une baisse de 2.684 K€ par rapport à la clôture précédente. La répartition est la suivante :

- fournisseurs Aménagement :	3.969 K€
- fournisseurs Stationnement :	1.053 K€
- fournisseurs immobilisations :	94 K€

La baisse des fournisseurs aménagement s'explique par la diminution du PAE sur les opérations en propre, ces dépenses ayant été partiellement réalisées.

Le solde fournisseurs par date d'échéance se présente selon la répartition suivante :

Solde fournisseurs au 31/12	à 30 jours	de 31 à 60 jours	à 90 jours	au-delà de 90 jours
4.362 K€	2.202 K€	1.519 K€	323 K€	318 K€
PAE 754 K€	55 K€	44 K€	17 K€	638 K€

Le solde fournisseur se répartissait de la façon suivante au 31/12/2011 :

Solde fournisseurs au 31/12	à 30 jours	de 31 à 60 jours	à 90 jours	au-delà de 90 jours
4.175 K€	1.149 K€	2.303 K€	50 K€	673 K€
PAE 3.625 K€	244 K€	6 K€		3.375 K€

- Dettes provisionnées 1.239 K€

Le montant se répartit de la façon suivante :

- congés payés :	363 K€
- compte épargne temps :	209 K€
- intéressement :	195 K€
- participation :	188 K€
- divers, dont DIF	284 K€

- Charges à payer organismes sociaux 834 K€

Il s'agit des cotisations patronales dues aux organismes sociaux, non échues au 31 décembre.

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

- Produits constatés d'avance 2.277 K€

Ce poste est constitué pour l'essentiel (2.270 K€) des amodiations qui courent sur 30 ou 50 ans.

II – 5 EXAMEN DU COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE AMENAGEMENT

Le compte de résultat en liste de l'exercice en cours et du précédent permet de voir les évolutions par grands postes, toutes activités confondues.

La comptabilité analytique permet de répartir les produits et les charges entre l'activité Aménagement et l'activité Stationnement et d'analyser les variations sur chacun des postes.

- A. LE CHIFFRE D'AFFAIRES 1.728 K€

La baisse de 6.227 K€ par rapport à 2011 s'explique de la façon suivante :

- sur l'activité des opérations en propre : 919 K€

L'activité a marqué une pause en 2012, avec un retrait de 4.275 K€ par rapport à l'exercice précédent.

Les cessions de 2012 sont les suivantes :

- terrains Rognes Versaille : 919 K€

Compte tenu du prix d'achat de ces biens auquel s'ajoutent divers travaux et dépenses stockés, la marge brute dégagée sur l'ensemble de ces ventes est de 586 K€.

- sur les rémunérations des contrats de concessions et mandats : 809 K€

Il s'agit du chiffre d'affaires des opérations clôturées dans l'année, en baisse de 1.952 K€ :

- sur concessions : 0 K€,

aucune opération de concession n'a été clôturée sur l'exercice, contre 3 l'année précédente avec un chiffre d'affaires de 2.609 K€

- sur mandats : 762 K€,

en hausse de 694 K€ : 12 mandats clôturés contre 2 l'année précédente,

- sur autres conventions : 47 K€,

correspondant aux AMO et autres prestations.

Ainsi qu'expliqué plus haut ainsi que dans l'annexe aux comptes, le chiffre d'affaires de l'exercice correspond aux rémunérations des opérations clôturées dans l'année.

Ces données sont indépendantes du niveau d'activité de l'entreprise, qui se traduit par la rémunération acquise sur les contrats en contrepartie des prestations effectuées.

En 2012, la société a ainsi « produit » 2.427 K€ de rémunération contre 2.412 K€ au cours de l'exercice précédent.

Parallèlement, les équipes opérationnelles ont produit de l'activité pour la SPLA Pays d'Aix Territoires, ce qui a généré une refacturation des frais de personnel correspondant.

Le chiffre d'affaires produit par la SPLA sur la même période s'élevant à 2.143 K€ contre 1.472 K€ en 2011, l'activité globale des équipes opérationnelles s'est donc accrue, à effectif quasi stable.

B. LA PRODUCTION STOCKEE 1.919 K€

- en-cours de production de mandats et concessions

Les sommes correspondent au stockage des coûts internes de la Société pour les opérations en cours, sous concessions et mandats.

Les coûts correspondant sont présents dans les lignes « autres achats et charges externes » à « autres charges » des charges d'exploitation, pour le même montant total que le produit stocké.

C'est le principe de la comptabilité à l'achèvement, qui ne prend en compte les produits et les charges qu'à la fin de l'opération.

C. LES AUTRES PRODUITS 1.293 K€

- Autres produits de gestion : 202 K€

Pour 192 K€, il s'agit de la facturation des loyers et charges locatives au groupement d'employeurs Epage et à la SPLA Pays d'Aix Territoires.

Pour 10 K€, il s'agit de la prestation de gestion pour la SCI Sippa.

- Reprises sur amortissements et provisions : 334 K€

Il s'agit de la reprise de tout ou partie des provisions inscrites au bilan au 31 décembre de l'exercice précédent.

Ces provisions sont soit maintenues, soit annulées car la charge est constatée durant l'année, soit annulées car n'ayant plus lieu d'être.

- Transfert de charges : 756 K€

Pour 630 K€, il s'agit de la facturation des frais de personnel à la SPLA Pays d'Aix Territoires, pour la part du temps consacré au traitement des opérations de cette dernière.

Le solde, soit 126 K€, correspond aux diverses refacturations au réel des frais supportés par la Semepa mais concernant soit Epage soit la SPLA.

D. LES CHARGES D'EXPLOITATION 4.620 K€

L'analyse ci-après ne porte que sur les frais généraux de la Société.

En effet, les autres postes de charges sont liés aux particularités de la comptabilité à l'achèvement : la lecture de ces postes s'effectue à travers les détails fournis dans l'annexe aux comptes.

De la ligne « autres achats » jusqu'à et y inclus la ligne « autres charges », les frais généraux de la Société représentent 3.264 K€ et sont en baisse de 1.746 K€ :

- Autres achats et charges externes : + 159 K€

Il s'agit de l'ensemble des dépenses de fonctionnement de l'activité : maintenance informatique, maintenance bâtiment, fournitures diverses, etc. A hauteur de 126 K€, cette hausse des dépenses a été refacturée à Epage et à la SPLA dans le poste de produits « transfert de charges ». Le reste

de la hausse s'explique par un recours exceptionnel à l'intérim pour des cas de remplacement et de surcharge ponctuelle.

- Impôts, taxes et assimilés : _____ - 87 K€

Pour l'essentiel il s'agit de la baisse de la CVAE, du fait de la diminution de la Valeur Ajoutée de l'exercice.

- les frais de personnel : _____ - 827 K€

Ces lignes de charges doivent être analysées avec la refacturation des frais de personnel dans la ligne de produits « transferts de charges » : les refacturations s'élevant en 2012 à 486 K€ contre 1.171 K€ en 2011, la baisse des frais de personnel est en réalité de 144 K€, dont 140 K€ liés à la diminution de l'intéressement.

Parallèlement, la société a supporté une hausse de ses charges sociales du fait de l'important relèvement du forfait social (20% contre 8% en 2011).

Comme vu plus haut dans l'analyse du chiffre d'affaires, l'activité globale de l'UES s'est notablement accrue, par le biais de la SPLA.

Les effectifs étant quasi stables, cette amélioration de la productivité a permis aux deux structures opérationnelles d'améliorer le ratio de leurs frais de personnel par rapport au niveau d'activité.

- les dotations aux amortissements : _____ + 35 K€

- les dotations pour risques et charges _____ - 1.016 K€

Pour 2012 on note seulement des dotations pour les mandats (107 K€) et pour les concessions (49 K€).

Il s'agit de la prise en compte des risques de pertes sur les opérations en cours, constituées par l'écart entre la rémunération et les coûts internes affectés à l'opération. Le détail de ces dotations figure dans un tableau détaillé joint à l'annexe.

E. LE RESULTAT D'EXPLOITATION _____ 320 K€

Le résultat d'exploitation représente 18,5% du chiffre d'affaires net contre 33,8 % en 2011.

Compte tenu des éléments décrits supra, la baisse en valeur absolue de 2.372 K€ par rapport à l'exercice 2011 s'explique principalement par le faible niveau d'activité sur les opérations en propre et par l'absence de clôture d'opérations en concession.

Par ailleurs, l'analyse de l'activité hors opérations en propre est la suivante :

En rapprochant les charges de fonctionnement 2012 (hors charges des opérations en propre) de la rémunération acquise en mandats, concessions et prestations de services sur l'exercice (809 K€), on constate un solde négatif de - 53 K€.

Cela résultat bien que négatif, s'améliore par rapport aux années précédentes. Il montre d'une part l'impact positif du développement de l'activité obtenu grâce à la SPLA, d'autre part l'importance pour l'entreprise de maintenir une activité en propre pour équilibrer ses résultats.

F. LE RESULTAT FINANCIER _____ 1.561 K€

Les produits financiers proviennent des placements bancaires sur des certificats de dépôt et sont quasi stables par rapport à l'année 2011 (- 76 K€).

Malgré la très forte baisse générale des taux de rémunération, ce niveau de résultat a été obtenu grâce à des placements sur moyen terme initiés en 2009, dont le taux progresse dans le temps, pour finir aux environs de 5%. Ces placements ont cependant pris fin en 2012.

La part revenant aux opérations est affectée sur le compte de ces opérations, et vient modifier à la hausse ou à la baisse les produits financiers de la Société selon l'état de leur trésorerie (positive ou négative).

G. LE RESULTAT EXCEPTIONNEL + 16 K€

Il s'agit pour l'essentiel :

- En produit exceptionnel de la reprise de provision pour IS sur les années 2008 et 2009, fiscalement forclos,
- En charge exceptionnelle de la provision d'IS de 374 K€ pour l'exercice 2012.

Ces provisions sont enregistrées dans le cadre du litige fiscal en cours avec l'administration à la suite d'un contrôle effectuée en 2009.

La société conteste les motifs du redressement et attend les réponses de Bercy à qui les services fiscaux locaux ont transmis le dossier pour avis.

Par prudence, la société a choisi de provisionner l'impôt société correspondant aux années 2008 à 2012 incluses.

H. Le résultat net de l'exercice 1.554 K€

Après le Résultat d'exploitation et le Résultat financier, la Société prend en compte :

- la Participation des salariés : 147 K€
- l'impôt sur les bénéfices : 196 K€

II – 6 EXAMEN DU COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE STATIONNEMENT

A. Le chiffre d'affaires 14.709 K€

Il est en hausse de 303 K€, soit + 2 % par rapport à l'exercice 2011.

- la rémunération voirie : 1.909 K€

Il s'agit de la rémunération versée par la ville à la Société pour la gestion du stationnement sur voirie.

L'activité est en hausse depuis la mise en place des nouveaux horodateurs présentant moins de pannes et permettant le paiement par carte bancaire.

- les recettes des parcs : 12.394 K€

L'activité est en hausse de 143 K€, soit + 1,2 %.

L'évolution est variable selon les parcs :

- 4 parcs sont en hausse : ROTONDE, MIGNET, CARDEURS ET RAMBOT
- 3 parcs sont stables : PASTEUR, MEJANES ET SIGNORET
- 2 parcs sont en baisse : CARNOT ET BELLEGARDE

Les baisses sont dues, pour le parking CARNOT aux travaux dans le cadre de la rénovation du Palais des Congrès, pour le parking BELLEGARDE aux difficultés d'accès liés aux travaux de la rue Mignet.

- les amodiations et redevances : 155 K€

Stable en 2012, cette activité consiste en de la location longue durée (30 ou 50 ans) de places de parking et génère en outre annuellement des facturations de charges locatives.

- les loyers : 125 K€

Il s'agit des locations de bâtiments à la Poste, ainsi que des locations d'emplacement pour des antennes relais.

- les emplacements publicitaires : 128 K€

Cette activité est stable, sauf augmentation due à l'évolution tarifaire.

B. Les autres produits 148 K€

- Subventions d'exploitation : 20 K€

Cette somme correspond aux subventions liées à l'équipement en voitures électriques (4) du service maintenance et du service collecte.

- Autres produits de gestion : 3 K€

Il s'agit de remboursements divers par les compagnies d'assurance ou les organismes sociaux.

- Reprises sur amortissements et provisions : 63 K€

Il s'agit de la reprise de tout ou partie des provisions inscrites au bilan au 31 décembre de l'exercice précédent. Ces provisions sont soit maintenues, soit annulées car la charge est constatée durant l'année, soit annulées car n'ayant plus lieu d'être.

- Transfert de charges : 61 K€

Il s'agit essentiellement de refacturation de frais pour les parties privées de certains parkings, ainsi que la prise en compte par les banques d'une partie des transports de fonds.

C. Autres achats et charges externes 3.372 K€

Le principal élément de hausse de ce poste (+ 88 K€) correspond aux honoraires des experts sollicités par le Comité d'Entreprise d'une part et le CHSCT d'autre part.

D. Les impôts et taxes 706 K€

Ce poste est globalement stable, la baisse de 16 K€ par rapport à 2011 correspondant à la diminution de la CVAE due à la baisse de la Valeur Ajoutée sur l'exercice 2012.

E. Les frais de personnel 4.242 K€

Ce poste est en hausse de 294 K€, se répartissant ainsi :

- effectif en hausse (adjoint gestion + chef de projet en CDD) avec un impact de + 95 K€
- effets de l'augmentation générale : + 122 K€
- effet de la hausse du forfait social (20% contre 8%) : 45 K€
- travail de l'équipe aménagement pour les parcs : 32 K€

F. Les autres charges de concession 2.381 K€

Il s'agit notamment de la redevance annuelle sur le parc MEJANES (184 K€), de l'amortissement des redevances de mise à disposition du parc ROTONDE (178 K€), de l'amortissement de caducité des immobilisations concédées (1.839 K€), de la provision pour renouvellement (180 K€) des mêmes immobilisations, hormis le gros œuvre.

Ce poste est en hausse de 20 K€.

G. Les dotations aux amortissements et provisions 1.656 K€

- amortissements techniques : 1.400 K€,
en légère hausse par rapport à 2011 : + 6 K€.

- dotations pour risques et charges : 256 K€,

Le poste est en hausse de 217 K€ suite à des demandes aux prudhommes de 2 personnes sorties de la société et à de nouvelles demandes sur les prudhommes déjà engagés.

H. Le résultat d'exploitation 2.516 K€

Le résultat d'exploitation est en baisse de 215 K€ et représente 16,9 % des produits d'exploitation. Ce taux est en baisse par rapport à l'exercice précédent.

En effet, les produits d'exploitation sont en hausse (+ 377 K€), mais comme indiqué en détail supra, on constate une augmentation des frais de personnel (+ 294 K€), des dotations aux provisions pour risques et charges (+ 217 K€) et des achats externes (+ 88 K€).

I. Le résultat financier - 1.168 K€

Il est le résultat des produits financiers (250 K€) et des charges financières (1.417 K€).

Les produits financiers proviennent des placements bancaires sur des certificats de dépôt en baisse sensible cette année (- 132 K€) du fait d'une forte diminution de la rémunération des placements.

Les charges financières proviennent des intérêts d'emprunt contractés pour le financement des redevances et de la construction et des équipements des divers parcs.

J. Le résultat net de l'exercice 871 K€

Après le Résultat d'exploitation et le Résultat financier, la Société prend en compte :

- le résultat exceptionnel : 3 K€
- la Participation des salariés : 41 K€
- l'impôt sur les bénéfices : 438 K€

II – 7 RESULTAT GLOBAL DE LA SOCIETE

Le résultat global de l'exercice 2012 est un bénéfice de 2.424.896 euros.

Il se décompose en :

- activité aménagement, bénéfice net de 1.553.888 euros
- activité stationnement, bénéfice net de 871.008 euros

PERPECTIVES

Depuis trois ans, votre société partage ses valeurs, ses moyens humains et matériels avec succès avec la SPLA Pays d'Aix Territoires.

Une incertitude se profile cependant, au terme de l'année 2012, provoquée par les bouleversements institutionnels qui pourraient découler de la création d'une Métropole à échelle quasi départementale et la disparition des intercommunalités au premier rang desquelles la Communauté du Pays d'Aix, important donneur d'ordre sur son territoire.

Qu'advient-il des différentes sociétés publiques locales ?

Quelle géographie des interventions, quelle spécialisation des équipes découleront de cette nouvelle gouvernance publique ?

Ces interrogations pourraient conduire à la remise en cause de l'organisation mise en place ces dernières années avec notamment le groupement d'employeurs Epage et l'unité économique et sociale constituée par ce dernier, la SPLA Pays d'Aix territoires et votre société.

la SEMEPA a, depuis 51 ans, su s'adapter et évoluer, elle saura le faire une nouvelle fois.

A ce stade de la réflexion, il faut envisager avec confiance les deux prochaines années qui permettront à la SEMEPA de donner toute la mesure de son efficacité sur ses métiers de base : le stationnement et l'aménagement et tout particulièrement sur la ZAC de la Duranne.



COMPTES ANNUELS

ANNEE 2012

SA au capital de 5 025 000 €

Siège social : 4 rue Lapierre – BP 60170 13606 Aix-en-Provence

N° SIRET N° 611 899 00108 RC AIX 61 B 89



Société d'Economie
Mixte d'Équipement
du Pays d'Aix

Sommaire Général

Bilan et Compte de Résultat

Annexe aux Comptes

Détail des Comptes



Société d'Economie
Mixte d'Équipement
du Pays d'Aix

Bilan et Compte de Résultat

BILAN ACTIF 2012

n°page		Brut	Amt / prov	Net	net N - 1
23	IMMOBILISATIONS				
	Immobilisations propres	9 654 602	1 897 321	7 757 280	8 046 808
	<i>Immobilisations incorporelles</i>	261 607	203 829	57 778	75 197
	<i>Immobilisations corporelles</i>	9 392 994	1 693 492	7 699 502	7 971 611
	- Terrain	1 236 336	0	1 236 336	1 236 336
	- Construction	7 130 132	1 008 986	6 121 147	6 321 442
	- Installation générale des locaux	519 051	243 641	275 410	304 903
	- Matériel de transport	159 435	127 925	31 510	63 825
	- Matériel de bureau et informatique	145 797	140 433	5 364	9 704
	- Mobilier de bureau	202 244	172 508	29 735	35 402
70	Immobilisations mises en concession	78 782 556	7 646 890	71 135 666	71 867 538
	<i>Par le concédant</i>	22 805 150		22 805 150	22 805 150
	- à titre gratuit	4 421 022		4 421 022	4 421 022
	- à titre onéreux	18 384 128		18 384 128	18 384 128
	<i>Par le concessionnaire</i>	55 977 406	7 646 890	48 330 516	49 062 388
	- équipements des parcs	17 150 045	7 646 890	9 503 155	10 309 716
	- parking construction	38 827 361	0	38 827 361	38 752 672
	Immobilisations en cours	0		0	221 769
66-70	Immobilisations financières	731 342		731 342	676 751
	- Participations UES	343 816		343 816	
	- autres participations	135 000		135 000	135 000
	- prêts participation construction	236 839		236 839	220 386
	- dépôts et cautionnements versés	15 688		15 688	321 364
	STOCKS et OPERATIONS POUR COMPTE				
3	Stocks sur opérations en propre				
	- opérations détaillées pages suivantes	5 173 624	1 078 613	4 095 011	3 896 744
	Stock d'en-cours de prestations	28 962 533	552 166	28 410 367	27 300 479
4	- sur concessions	26 617 973	362 769	26 255 204	24 587 354
5	- sur mandats	2 344 560	189 397	2 155 163	2 713 124
6	Opérations pour compte Concessions				
	- opérations détaillées pages suivantes	-28 596 707	0	-28 596 707	-30 573 407
7	Opérations pour compte Mandats				
	- opérations détaillées pages suivantes	367 981	0	367 981	342 005
	VALEURS REALISABLES				
66-70	Créances d'exploitation	6 433 046	0	6 433 046	12 591 754
	- Fournisseurs débiteurs et comptes rattachés	2 337 716		2 337 716	2 199 789
	- Clients, clients factures à établir	866 233		866 233	8 609 584
	- Personnel et Organismes sociaux	1 400		1 400	19 257
	- Etat Impôt société	834 970		834 970	0
	- Etat T.V.A. + T.V.A. en attente	2 103 428		2 103 428	1 753 916
	- Etat produits à recevoir	86 251		86 251	0
	- Débiteurs divers	202 012		202 012	2 069
	- Produits à recevoir	1 035		1 035	7 139
	VALEURS DISPONIBLES				
	Valeurs mobilières de placement	68 708 779	0	68 708 779	72 326 791
	- Certificats de dépôts et billet de trésorerie	54 557 205		54 557 205	69 233 672
	- Valeurs mobilières de placement	525 469		525 469	525 469
	- Sicav / Obligations / Livret d'Epargne	13 626 105		13 626 105	2 567 651
	Disponibilités	2 146 672	0	2 146 672	1 005 406
	- Comptes courants	1 123 328		1 123 328	395 180
	- Intérêts à recevoir	928 550		928 550	513 775
	- Caisses	94 794		94 794	96 451
66-70	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	47 990		47 990	36 793
	TOTAL BILAN ACTIF	172 412 418	11 174 991	161 237 428	167 739 433

BILAN PASSIF 2012

n°page		N	N - 1
	CAPITAUX PROPRES ET RESERVES		
	Capital	5 025 000	5 025 000
	Réserves	772 149	772 149
	- Réserve légale	502 500	502 500
	- Autres réserves	269 649	269 649
	Report à nouveau	16 130 468	13 125 021
	Résultat de l'exercice	2 424 896	3 005 447
	- Résultat aménagement	1 553 888	1 961 137
	- Résultat stationnement	871 008	1 044 310
	Provisions règlementées	94 580	94 580
67-71	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
	Provisions sur immobilisations en concession	35 584 171	33 387 653
	<i>Droits en nature du concédant</i>	7 259 336	7 250 173
	- participations financières	2 058 062	2 058 062
	- contre-valeur des biens concédés à titre gratuit	4 421 022	4 421 022
	- provision p/renouvellement des immobilisations sorties	780 253	771 090
	<i>Amortissements de caducité</i>	26 897 323	24 880 721
	- sur parcmètres à titre onéreux	7 180	7 180
	- sur redevance fixe de mise à disposition	11 999 401	11 828 803
	- sur immobilisations mises par le concessionnaire	14 890 742	13 044 738
	<i>Provisions pour renouvellement des immobilisations actives</i>	1 427 512	1 256 758
	Provisions pour risques et charges d'exploitation	3 792 989	3 690 659
67-71	DETTES FINANCIERES		
22	Emprunts	45 086 985	53 287 274
	- Emprunts court terme	9 385 237	16 130 868
	- Emprunts long terme	35 242 289	36 674 413
	- Intérêts courus sur emprunts	459 460	481 994
	Dettes financières diverses	2 367 461	1 325 920
	- BNP ligne de trésorerie	1 325 134	1 298 182
	- groupement UES	1 017 929	0
	- dépôts et cautionnements reçus	24 398	27 738
	OPERATIONS POUR COMPTE		
8	Opérations pour compte Mandats		
	- opérations détaillées pages suivantes	5 173 449	5 787 524
67-71	DETTES D'EXPLOITATION		
	Avances et acomptes	34 815 218	33 096 296
	- sur rémunération des concessions	31 573 054	29 355 724
	- sur rémunération des mandats	2 254 286	2 853 400
	- clients créditeurs	905 435	773 409
	- créditeurs divers	82 443	113 763
	Fournisseurs	5 115 907	7 800 403
	- fournisseurs d'exploitation	5 021 811	7 658 311
	- fournisseurs d'immobilisations	94 097	142 091
	Dettes fiscales et sociales	2 576 723	4 799 138
	- dettes provisionnées personnel	1 239 174	1 513 011
	- charges à payer organismes sociaux	834 457	1 038 971
	- Etat Impôt société	0	788 788
	- Etat TVA	332 660	1 145 050
	- Etat charges à payer	170 433	313 319
67-71	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 277 432	2 542 370
	TOTAL BILAN PASSIF	161 237 428	167 739 433

STOCKS SUR OPERATIONS EN PROPRE

Opération	au 31.12.2012			Net 2011
	Brut	dépréciation	Net	
Guiramande	181 325	181 325	0	0
Rempelin	569 744	0	569 744	569 243
Luyes	2 485 062	897 288	1 587 774	1 448 170
Rognes Versaille	420 765	0	420 765	656 763
Saint Roch Pertuis	888 498	0	888 498	883 047
Rognes Pié Fouquet	624 881	0	624 881	339 521
La Rostolane	3 349	0	3 349	0
TOTAL	5 173 624	1 078 613	4 095 011	3 896 744

STOCK D'EN COURS DE PRESTATIONS

CONCESSIONS

Opération	n°page	au 31.12.2012			net 2011
		Brut	Provision	2011	
Zac de Chassaoude	19	107 216	12 216	95 000	95 000
Zac de Ravanas	19	774 958	0	774 958	745 474
Les Deux Ormes	19	1 358 668	0	1 358 668	1 337 115
La Duranne	19	4 359 844	0	4 359 844	4 129 004
Sextius-Mirabeau	19	9 435 274	0	9 435 274	9 085 044
Revitalisation Centre Ville d'Aix	19	10 582 013	350 553	10 231 460	9 195 717
TOTAL		26 617 973	362 769	26 255 204	24 587 354

**STOCK D'EN COURS DE PRESTATIONS
MANDATS**

Opération	n°page	Brut	2012	Net	Net 2011
			2011		
CPA opération "Totems"	19	30 521	12 351	18 170	17 243
Ville d'Aix Crèche Parc de la Duranne		0	0	0	67 041
CPA Tholonet Palette 1 ° Tranche		0	0	0	42 123
Ville d'Aix "Petites Sœurs des Pauvres"		0	0	0	180 136
CPA Rousset/Peynier/Fuveau ZI 2° Tr	19	103 946	0	103 946	96 683
Ville de Vitrolles Réseaux publics ZI Estroublans	19	68 452	27 580	40 872	40 799
CPA Chateauneuf Le Rouge Entrée Ouest RN7	19	40 301	5 958	34 343	34 525
CPA Cabries/Pennes Mirabeau ZA PDC 1 ° Tr	19	183 902	26 785	157 117	116 056
CPA Salle de spectacles Sextius-Mirabeau	19	1 412 490	0	1 412 490	1 397 955
CPA Vitrolles Z.I.Estroublans 2ème Tranche	19	213 282	0	213 282	206 237
CPA décharges secteur du Mont Aurélien		0	0	0	42 003
CROUS Pavillon 1 Résidence Cuques		0	0	0	62 274
CPA Bouc Bel Air ZAC des Chabauds	19	22 184	6 130	16 054	16 054
CPA Eguilles Pôle d'activités des Jalassières		0	0	0	12 959
CROUS Pavillon 6 de la Cité des Gazelles		0	0	0	68 122
CROUS Bâtiment A Cité Cornil à Marseille		0	0	0	85 972
CPA Les Milles Réhabilitation pôle d'activités		0	0	0	21 379
CROUS Résidence Delorme à Marseille		0	0	0	42 870
CROUS Pavillons 1 et 5 Cité des Gazelles		0	0	0	54 852
SACOGIVA Ilôts rus Grande Pujade CV Trets	19	40 317	0	40 317	12 368
SACOGIVA Immeuble pl Mirabeau CV Pertuis	19	46 896	29 896	17 000	14 446
CPA Réhabilitation Z.C. Pioline Programme 2010	19	73 916	35 454	38 462	36 844
Ville de Pertuis Voie POS V31 - Liaison Est	19	36 165	18 165	18 000	17 568
RDT 13 Dépôt d'autocars Les Paluds à Aubagne		0	0	0	24 153
CPA Bassin de rétention les Valladets Eguilles	19	43 211	18 768	24 443	2 462
CPA Bassin de rétention de la Malle à Bouc Bel Air	19	28 977	8 310	20 667	0
Total		2 344 560	189 397	2 155 163	2 713 124

OPERATIONS POUR COMPTE

CONCESSIONS

Opération	N° page	au 31.12.2012			solde 2011
		Depenses	Recettes	Solde	
Zac de Chassaoude	29	130 430	0	130 430	128 772
Restructuration du Centre Ville de Trets	30	8 799 756	8 831 970	-32 214	-343 409
Zac de Ravanas	31	7 971 340	11 434 619	-3 463 279	-3 697 764
Zac des Pallières	32	9 724 535	11 644 054	-1 919 519	-1 975 657
Centre Ville de Pertuis	33	12 421 867	13 414 432	-992 565	-986 081
Les Deux Ormes	34	11 603 716	12 515 116	-911 401	-913 485
La Duranne	35	53 428 810	75 757 668	-22 328 858	-24 560 458
Sextius-Mirabeau	36	121 799 144	123 593 523	-1 794 379	-1 200 562
Revitalisation du Centre Ville d'Aix	37	32 048 783	29 333 704	2 715 079	2 975 236
TOTAL		257 928 380	286 525 088	-28 596 707	-30 573 407

OPERATIONS POUR COMPTE

MANDATS à L'ACTIF

Opération	N° page	au 31.12.2012			Solde 2011
		Dépenses	Recettes	Solde	
Ville d'Aix Crèche Parc de la Duranne	39	2 153 185	2 125 824	27 361	43 983
SACOGIVA Ilôts rue Grande Pujade CV Trets	59	640 650	395 247	245 404	231 513
SACOGIVA Immeuble 130 pl Mirabeau CV Pertuis	60	300 365	206 868	93 497	21 040
Ville de Pertuis Acquisition foncière voie POS V31		0	0	0	19 716
CPA Réhabilitation du centre ancien de Pertuis		0	0	0	25 753
RDT 13 Dépôt d'autocars LesPaluds à Aubagne	63	134 438	132 718	1 719	0
TOTAL		3 228 638	2 860 657	367 981	342 005

OPERATIONS POUR COMPTE

MANDATS AU PASSIF

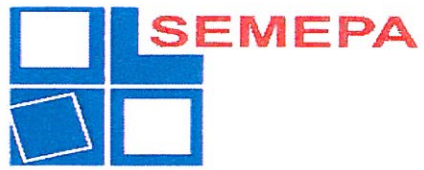
Opération	n° page	2012		Solde	2011 Net
		Recettes	Dépenses		
CPA Opération "Totems"	38	776 336	564 655	211 682	238 816
CPA Tholonet ZA de Palette 1 ° Tranche		0	0	0	213 515
Ville D'Aix "Petites Sœurs des Pauvres"	40	5 924 053	5 788 586	135 467	201 376
CPA Rousset/Peynier/Fuveau ZI 2° Tranche	41	3 916 641	3 421 485	495 155	197 131
Ville de Vitrolles Réseaux publics ZI Estroublans	42	1 729 082	1 679 061	50 022	52 877
CPA Chateauneuf Le Rouge Entrée Ouest RN7	43	1 099 174	1 068 319	30 855	30 785
CPA Cabries/Pennes Mirabeau ZA PDC 1 ° Tr	44	3 383 467	2 119 095	1 264 371	2 451 688
CPA Salle de spectacles Sextius-Mirabeau	45	57 357 585	57 298 949	58 636	132 488
CPA Traitement anti-vibratoire voie ferrée	46	763 968	647 620	116 348	116 348
CPA Couverture voies ferrées (3ème tronçon)	47	3 908 484	3 692 456	216 028	216 028
CPA Vitrolles Z.I. Estroublans 2ème Tr	48	12 991 206	12 349 286	641 920	685 034
CPA Décharges secteur Mont Aurélien	49	1 523 008	1 486 242	36 766	36 767
Ville d'Aix Centre Chorégraphique Sextius-Mirabeau	50	8 474 136	8 462 488	11 648	11 648
CROUS Pavillon 1 Résidence Cuques	51	4 829 123	4 773 500	55 623	78 663
CPA Bouc Bel Air ZAC des Chabauds	52	724 910	658 919	65 991	65 837
CPA Eguilles Pôle d'activités des Jalassières		0	0	0	7 760
CPA Salle de spectacles équip. scénographiques	53	1 230 254	1 212 932	17 323	17 323
CROUS Pavillon 6 Cité des Gazelles	54	4 208 400	4 201 766	6 634	6 634
CROUS Bât. A - Cité Cornil à Marseille	55	5 207 000	5 149 295	57 705	78 588
Syndicat Mixte Arbois Aménagement av. Philibert	56	733 543	627 547	105 997	105 997
CPA Les Milles Pôle d'activités		0	0	0	81 809
CROUS Résidence Delorme à Marseille	57	2 698 770	2 641 055	57 715	125 218
CROUS Pavillons 1 et 5 Cité Gazelles	58	4 696 000	4 663 482	32 518	182 052
CPA Pôle La Pioline rue Guillaume du Vair	61	1 201 562	1 171 096	30 466	44 566
Ville de Pertuis Acquisition foncière voie POS V31	62	65 788	45 949	19 839	0
RDT 13 Dépôt d'autocars LesPaluds à Aubagne		0	0	0	8 504
CPA Bassin de rétention les Valladets à Eguilles	64	1 111 728	38 880	1 072 848	200 058
CPA Bassin de rétention Bouc-Bel-Air	65	407 670	25 777	381 893	200 017
TOTAL		128 961 889	123 788 440	5 173 449	5 787 524

COMPTE DE RESULTAT GLOBAL 2012

	EXERCICE 2012	EXERCICE 2011	écart	
			en €	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue biens et services	16 437 006	22 360 646	-5 923 640	-26,5%
<i>Chiffre d'affaires net</i>	16 437 006	22 360 646	-5 923 640	-26,5%
Production stockée - Recettes concessions	0	0	0	0,0%
Production stockée - Service	1 919 147	1 970 421	-51 274	-2,6%
Autres produits de gestion	225 817	59 359	166 458	280,4%
Reprise / amort. & provisions	397 469	175 035	222 434	127,1%
Transfert de charges	816 948	1 213 136	-396 188	-32,7%
Total des produits d'exploitation (1)	19 796 388	25 778 597	-5 982 209	-30,2%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats et var. de stock immeubles et terrains	333 325	1 327 808	-994 483	-74,9%
Variation de stock d' en-cours	1 005 399	2 269 495	-1 264 096	-55,7%
Autres achats et charges externes	3 902 878	3 655 884	246 994	6,8%
Impôts, taxes et versements assimilés	855 339	958 535	-103 196	-10,8%
Mise à disposition du personnel	1 520 613	0	1 520 613	NS
Salaires et traitements	3 040 235	4 392 929	-1 352 694	-30,8%
Charges sociales	1 948 376	2 668 239	-719 863	-27,0%
Autres charges dont charges de concession	2 393 795	2 364 314	29 481	1,2%
Dotations aux amortissements	1 549 641	1 508 565	41 076	2,7%
Dotations aux provisions pour risques et charges	411 098	1 210 455	-799 357	-66,0%
Total des charges d'exploitation (2)	16 960 699	20 356 224	-3 395 525	-254,4%
3. RESULTAT D'EXPLOITATION (1 - 2)	2 835 689	5 422 373	-2 586 684	-47,7%
4. PRODUITS FINANCIERS	1 808 977	2 016 977	-208 000	-10,3%
5. CHARGES FINANCIERES	1 416 653	1 477 028	-60 375	-4,1%
6. RESULTAT FINANCIER (4 - 5)	392 324	539 948	-147 624	27,3%
7. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (3 + 6)	3 228 013	5 962 321	-2 734 308	-45,9%
8. Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 950	29 346	-15 396	-52,5%
Produits exceptionnels sur opérations en capital	43 057	52 399	-9 342	-17,8%
Produits exceptionnels sur transferts de charges	481 053	120	480 933	0,0%
9. Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	114 570	6 244	108 326	1734,9%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 917	24 453	6 464	26,4%
Charges exceptionnelles sur dotations aux provisions	373 613	1 249 327	-875 714	0,0%
10. RESULTAT EXCEPTIONNEL (8 - 9)	18 960	-1 198 160	1 217 119	-101,6%
11 - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	187 625	238 650	-51 025	-21,4%
12 - Impôts sur les bénéfices	634 452	1 520 064	-885 612	-58,3%
TOTAL DES PRODUITS (1 + 4 + 8)	22 143 425	27 877 438	-5 734 013	-20,6%
TOTAL DES CHARGES (2 + 5 + 9 + 11 + 12)	19 718 529	24 871 991	-5 153 462	-20,7%
RESULTAT	2 424 896	3 005 447	-580 551	-19,3%

ACTIVITE AMENAGEMENT	EXERCICE	EXERCICE	écart	
	2012	2011	en €	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Vente d'immeuble et terrain	918 555	5 193 505	-4 274 950	-82,3%
Rémunération sur concessions	0	2 608 700	-2 608 700	NS
Rémunération sur mandats	761 653	67 500	694 152	NS
Rémunération sur autres conventions	47 444	84 843	-37 399	-44,1%
<i>sous-total rémunérations</i>	<i>809 097</i>	<i>2 761 043</i>	<i>-1 951 946</i>	<i>-70,7%</i>
Chiffre d'affaires net	1 727 651	7 954 548	-6 226 896	-78,3%
Production stockée opérations en propre	0	0	NS	NS
Production stockée concessions	1 626 070	1 691 077	-65 007	-3,8%
Production stockée mandats	293 077	279 344	13 733	4,9%
<i>sous-total production stockée</i>	<i>1 919 147</i>	<i>1 970 421</i>	<i>-51 274</i>	<i>-2,6%</i>
Autres produits de gestion	202 277	36 099	166 178	NS
Reprises sur amortissements et provisions	334 676	154 468	180 208	116,7%
Transferts de charges	755 876	1 183 075	-427 199	NS
1. Total produits d'exploitation	4 939 627	11 298 611	-6 358 983	-56,3%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats et var. de stock immeubles et terrains	333 325	1 327 808	-994 483	-74,9%
En-cours déstockés sur concessions	0	2 192 407	-2 192 407	-100,0%
En-cours déstockés sur mandats	1 005 399	77 088	928 311	1204,2%
En-cours déstockés sur autres conventions	0	0	0	NS
<i>sous-total en-cours déstockés</i>	<i>1 005 399</i>	<i>2 269 495</i>	<i>-1 264 096</i>	<i>-55,7%</i>
Autres achats et charges externes	530 449	371 855	158 594	42,6%
Impôts, taxes et versements assimilés	148 968	236 063	-87 095	-36,9%
Mise à disposition du personnel	689 436	0	689 436	NS
Salaires et traitements	899 853	1 916 173	-1 016 319	-53,0%
Charges sociales	695 216	1 196 624	-501 408	-41,9%
Dotation aux amortissements sur immobilisations	149 763	114 940	34 823	30,3%
Dotation aux provisions pour risques et charges	155 302	1 171 200	-1 015 898	-86,7%
Autres charges	11 963	2 823	9 140	NS
2. Total charges d'exploitation	4 619 674	8 606 979	-3 987 306	-46,3%
3. RESULTAT D'EXPLOITATION (1 - 2)	319 954	2 691 631	-2 371 678	-88,1%
4. PRODUITS FINANCIERS	1 560 780	1 637 033	-76 253	-4,7%
5. CHARGES FINANCIERES	84	423	-339	-80,1%
6. RESULTAT FINANCIER (4 - 5)	1 560 696	1 636 611	-75 915	-4,6%
7. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (3 + 6)	1 880 650	4 328 242	-2 447 593	-56,5%
8 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 695	6 258	7 437	118,8%
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 300	7 166	2 134	29,8%
Produits exceptionnels sur transferts de charges	481 053	43	481 010	NS
9 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	113 797	95	113 702	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	600	5 576	-4 976	-89,2%
Charges exceptionnelles sur dotations provisions	373 613	1 240 746	-867 133	NS
10. RESULTAT EXCEPTIONNEL (8 - 9)	16 038	-1 232 951	1 248 989	NS
11. Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	146 573	130 873	15 700	0,0%
12. Impôts sur les bénéfices	196 227	1 003 280	-807 053	NS
TOTAL DES PRODUITS (1 + 4 + 8)	7 004 455	12 949 110	-5 944 655	-45,9%
TOTAL DES CHARGES (2 + 5 + 9 + 11 + 12)	5 450 568	10 987 973	-5 537 405	-50,4%
RESULTAT	1 553 888	1 961 137	-407 249	-20,8%

ACTIVITE STATIONNEMENT	EXERCICE	EXERCICE	écart	
	2012	2011	en €	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Rémunération voirie	1 906 906	1 769 464	137 442	7,8%
Recettes parcs	12 394 379	12 251 870	142 509	1,2%
Amodiations et redevances	155 281	151 176	4 104	2,7%
Loyers	124 835	116 525	8 309	7,1%
Emplacements publicitaires	127 955	117 063	10 892	9,3%
<i>Chiffre d'affaires net</i>	14 709 355	14 406 098	303 256	2,1%
Subventions d'exploitations	20 000	0	20 000	NS
Autres produits de gestion	3 540	23 260	-19 720	NS
Reprises sur amortissements & provisions	62 793	20 567	42 226	205,3%
Transferts de charges	61 073	30 061	31 012	103,2%
1. Total produits d'exploitation	14 856 761	14 479 986	376 775	2,6%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	3 372 429	3 284 030	88 399	2,7%
Impôts, taxes et versements assimilés	706 371	722 472	-16 101	-2,2%
Mise à disposition du personnel	831 177	0	831 177	NS
Salaires et traitements	2 140 382	2 476 757	-336 375	-13,6%
Charges sociales	1 253 160	1 471 615	-218 455	-14,8%
Charges spécifiques de concession :				
- Redevance fixe	184 209	184 209	0	0,0%
- Amortissement s/redevance fixe de mise à disposition	177 778	177 778	0	0,0%
- Amortissement de caducité	1 838 824	1 803 026	35 798	2,0%
- Provisions pour renouvellement	179 917	195 537	-15 620	-8,0%
Dotation aux amortissements sur immobilisations	1 399 878	1 393 625	6 253	0,4%
Dotation aux provisions pour risques et charges	255 796	39 255	216 541	551,6%
Autres charges	1 104	941	163	NS
2. Total charges d'exploitation	12 341 025	11 749 245	591 780	5,0%
3. RESULTAT D'EXPLOITATION (1 - 2)	2 515 736	2 730 741	-215 006	-7,9%
4. PRODUITS FINANCIERS	248 196	379 943	-131 747	-34,7%
5. CHARGES FINANCIERES	1 416 569	1 476 606	-60 037	-4,1%
6. RESULTAT FINANCIER (4 - 5)	-1 168 373	-1 096 663	-71 710	-6,5%
7. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (3 + 6)	1 347 363	1 634 078	-286 715	-17,5%
8 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	255	23 088	-22 833	-98,9%
Produits exceptionnels sur opérations en capital	33 757	45 233	-11 476	-25,4%
Produits exceptionnels sur transferts de charges	0	77	-77	0,0%
9 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	773	6 149	-5 376	-87,4%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 317	18 877	11 440	60,6%
Charges exceptionnelles sur dotations provisions	0	8 581	-8 581	0,0%
10. RESULTAT EXCEPTIONNEL (8 - 9)	2 922	34 792	-31 870	-91,6%
11. Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	41 052	107 777	-66 725	-61,9%
12. Impôts sur les bénéfices	438 225	516 784	-78 559	-15,2%
TOTAL DES PRODUITS (1 + 4 + 8)	15 138 969	14 928 328	210 641	1,4%
TOTAL DES CHARGES (2 + 5 + 9 + 11 + 12)	14 267 961	13 884 018	383 943	2,8%
RESULTAT	871 008	1 044 310	-173 302	-16,6%



Société d'Economie
Mixte d'Équipement
du Pays d'Aix

Annexe aux Comptes

Annexe aux Comptes

1 - EVENEMENTS SURVENUS PENDANT L'EXERCICE

2 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Traitement comptable des opérations d'aménagement
2. Méthode de prise en compte de la rémunération dans les opérations d'aménagement
3. Méthodes de traitement comptable des opérations en propre
4. Méthodes d'évaluation

3 - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- 1 - Notes sur le bilan actif
- 2 - Notes sur le bilan passif
- 3 - Notes sur le comptes de résultat
- 4 - Engagements hors bilan
- 5 - Autres informations

Opérations clôturées au 31/12/2012

Tableaux des emprunts

Etat des immobilisations

Tableaux des résultats sociaux

Résultats financiers

Etats des échéances des créances et des dettes

Répartition du montant de l'impôt sur les bénéfices

S.E.M.E.P.A.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2012

(Loi du 30.04.83 – décret du 29.11.83)

CRC 99-03

L'annexe qui vous est présentée ci-dessous, en conformité avec la loi comptable dont il est fait référence plus haut, est un état comportant les explications nécessaires à une meilleure compréhension des autres documents de synthèse, dont la partie examen des comptes du rapport du Conseil d'Administration à l'Assemblée Générale Ordinaire. Elle présente, sous une autre forme ou complète pour autant que nécessaire, les informations qu'ils contiennent déjà.

1) EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

■ Au 1^{er} janvier 2012, le personnel des services transversaux de la SEMEPA a été transféré dans l'Association Loi 1901 « EPAGE » (Equipment du Pays d'Aix Groupement d'Employeurs), créée en 2011 conjointement avec la SPLA PAYS D'AIX TERRITOIRES.

Une partie des effectifs opérationnels de l'activité Aménagement ont par ailleurs été transférés dans la SPLA PAYS D'AIX TERRITOIRES.

L'exercice 2012 est donc le premier qui enregistre dans les comptes des trois entités une refacturation des personnels, à prix coûtant, sur la base de clés de répartition analytiques établies en fonction du temps passé aux diverses opérations.

■ Pour rappel, un contrôle fiscal sur les exercices 2005 à 2007 inclus a remis en cause deux principes appliqués par la Société pour les activités d'aménagement :

- d'une part la comptabilité à l'achèvement
- d'autre part l'exonération fiscale des résultats issus des concessions d'aménagement

Les débats avec le Commissaire aux Comptes et l'Expert Comptable de la Société ainsi que l'avis d'un avocat spécialisé du Cabinet Francis Lefebvre (Paris) ont permis de considérer que les traitements comptables et fiscaux de la Société sont justifiés.

La Société a contesté le redressement fiscal qui lui a été opposé et en est à ce jour au stade des recours hiérarchiques. Le dossier a été transmis à Bercy par les services fiscaux régionaux en juin 2010 et aucune nouvelle information n'a été transmise à la Société à ce jour.

De leur côté, les services fiscaux d'Aix en Provence ont demandé le recouvrement du redressement pour les exercices 2005 à 2007. Il a été décidé de ne pas verser l'impôt réclamé, contre une garantie accordée à l'administration fiscale.

Compte tenu de cette position, les comptes de l'exercice 2012 sont présentés selon les méthodes retenues jusqu'à présent, et décrites dans la présente annexe.

Pour rappel, par souci de prudence, la totalité du redressement (1,17 M€ d'IS) a été provisionnée dans les comptes de l'exercice 2009.

Toujours par prudence, et bien que la Fédération des EPL confirme également la position de la société, il a été provisionné dans les comptes de l'exercice un risque de redressement jusqu'à l'année 2012 incluse, soit 1,12 M€.

La Société respecte les principes comptables de base, compte tenu des adaptations au plan comptable qui ont été expressément autorisées par le Conseil National de la Comptabilité et relatives à la nomenclature comptable des Sociétés d'Economie Mixte.

Les conventions générales comptables sont appliquées, dans le respect du principe de prudence et de continuité de l'exploitation.

1. Traitement comptable des opérations d'aménagement

La réforme des méthodes de comptabilisation des opérations d'aménagement par le Conseil National de la Comptabilité, appliquée depuis l'exercice 2000, assure une totale correspondance entre les informations financières données dans les états financiers annuels de la SEM et celles des comptes-rendus d'opérations transmis à la collectivité concédante.

Pour assurer une parfaite lisibilité et pour faciliter le passage des comptes de la société aux comptes rendus annuels, les points suivants sont assurés:

▪ Encours de concession :

C'est le solde de l'opération qui est indiqué à l'Actif du bilan. Si le montant est négatif (solde créditeur) cela signifie que les recettes de l'opération sont, à la date d'arrêté des comptes, en avance sur les dépenses. Ce solde d'opération correspond au solde d'exploitation provisoire de l'opération du CRACL. Les dépenses et recettes de chaque opération sont détaillées en annexe.

▪ Encours sur mandats :

Comme pour les concessions, le bilan est allégé du détail des encours sur mandats :

- Les encours sur mandats : ils sont groupés sur une seule ligne.
- Les encours à l'actif : les dépenses sont supérieures aux recettes à la date de l'arrêté
- Les encours au passif : les recettes sont supérieures aux dépenses à la date de l'arrêté

Des annexes ad hoc permettent de retrouver tous les détails des regroupements ainsi effectués.

Enfin, il est rappelé que le plan comptable des entreprises concessionnaires prévoit l'inscription dans le bilan du concessionnaire de la valeur des ouvrages concédés même si le financement desdits ouvrages a été assuré par le concédant. Dans ce cas, l'inscription à l'actif de cette valeur est équilibrée par une inscription du même montant au passif sous la rubrique « droits en nature du concédant ».

2. Méthode de prise en compte de la rémunération dans les opérations d'aménagement sous mandats et concessions

Le Conseil d'Administration du 21/12/1993 entériné par l'Assemblée Générale Ordinaire du 30/06/1994 a décidé de mettre en œuvre une nouvelle méthode de comptabilisation de la rémunération de la Société relative aux opérations d'aménagement sous mandats et concessions.

Les rémunérations de l'entreprise, et ses coûts internes ou « frais généraux », pour reprendre les termes des conventions, sont « stockés ». Pendant la durée de l'opération, la SEMEPA ne dégage pas de résultat. Ce dernier n'est constaté que lors de l'exercice comptable de fin d'opération.

▪ Rémunération de la société sur concessions:

Elle est prise en compte suivant la méthode dite à l'achèvement.

La rémunération calculée pendant l'exercice est enregistrée au passif du bilan en « Avances rémunérations concessions ».

Les coûts internes de la Société nécessaires pour assurer la prestation sont identifiés par le biais de la comptabilité analytique. Ils sont chaque année « stockés » :

- au niveau du bilan ils apparaissent en cumul dans une ligne « stock d'en-cours de prestations »

- au niveau du compte de résultat ils sont chaque année sur une ligne de produit « production stockée concessions / mandats ». Ce produit annule la charge correspondante.

Etant par ailleurs prévu que, si en cours d'opération, les taux de rémunération sont globalement insuffisants pour couvrir la Société de ses coûts, les provisions nécessaires sont constituées comme calculé dans le tableau « Rémunérations, charges et provisions sur les opérations d'Aménagement » annexé au présent document.

Ce tableau fait aussi ressortir :

- le montant de la rémunération acquise suivant le calcul au pourcentage des recettes - dépenses.
- les coûts cumulés et stockés de la Société.

3. Méthode de traitement comptable des opérations en propre

Les opérations en propre enregistrent des coûts externes qui augmentent le coût d'achat initial du terrain ou de l'immeuble. Ces charges externes sont stockées. Les coûts sont déstockés au moment de la vente. Lorsque la vente est fractionnée, les coûts sont déstockés au prorata des surfaces vendues par rapport au total des surfaces à vendre, ce qui permet de déterminer un prix de revient par cession.

4. Méthodes d'évaluation

A – Immobilisations en propre : application au 01/01/2005 du règlement CRC 2002-10, sur les amortissements et dépréciations et du CRC 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

▪ Amortissements et dépréciations :

- Le règlement prévoit la détermination de composants lorsque ceux-ci sont identifiables. Cette méthode est utilisée pour l'amortissement des bureaux 2 et 4 rue Lapiere et pour le parc de stationnement Rambot.

nature	Bureaux Lapiere (€)	Parking Rambot (€)	Durée (ans)
Murs	557.900		50
Structure	1.213.491	3.326.801	50
Ravalement	12.811		15
Chauffage	282.968	190.942	25
Menuiserie	171.219		25
Agencement	43.326	135.729	10
Peinture	47.953	71.990	15
Electricité	174.497	331.269	25
Ascenseurs	90.000	84.164	20
Alarme	5.741		5
Téléphonie	2.074		5
Fermetures	4.459		25
Total	2.606.440	4.140.895	

- Concernant les véhicules pour lesquels la réglementation prévoit la prise en compte de la valeur résiduelle, les calculs effectués ne faisant pas apparaître de différences significatives, il a été décidé de ne pas modifier la méthode ancienne. La durée d'utilité a été calquée sur la durée d'usage.

B – Les immobilisations concédées par la Ville (parcs de stationnement, matériel d'exploitation des parcmètres en partie) sont portées à leur valeur d'entrée. Les règlements excluent expressément ces biens de l'application des nouvelles règles.

Il n'est pas pratiqué d'amortissement pour ces immobilisations, mais, le cas échéant, des provisions pour renouvellement ou grosses réparations dont la constitution est prévue dans le cahier des charges annexé à la convention du stationnement passée par votre Société avec la Ville d'Aix le 29 décembre 1986.

Conformément à l'avenant n° 11 au traité de concession, la Société a versé à la Ville une redevance fixe de mise à disposition d'un montant de 10,4 M€, qui a été portée dans le poste « immobilisations mises en concession par le

concedant à titre onéreux ». Ce poste comprend également la redevance fixe de mise à disposition du parking Rotonde pour 8 M€, prise en compte en 2003.

C – Les immobilisations mises en concession par le concessionnaire comprennent l'ensemble des immobilisations qui ont remplacé des immobilisations antérieurement concédées par la Ville d'Aix-en-Provence (essentiellement matériel de péage, matériel de sécurité, signalisation, réfection et peinture des murs des Parcs) et les immobilisations acquises par la SEMEPA pour les parkings Mignet, Signoret, Pasteur et Méjanas.

Ces immobilisations ont été financées, partie par les provisions pour renouvellement des années antérieures, partie par la trésorerie de la société (fonds propres ou emprunts). Il est fait pour ce type d'immobilisation un amortissement technique, une provision pour renouvellement et un amortissement de caducité.

- Concernant la provision pour renouvellement, la méthode de calcul a été modifiée en 1997 afin de respecter les dispositions de la loi de finance pour 1998 (articles 5 et suivants). Elle est calculée sur la base du coût estimé de remplacement et du prix de revient de l'immobilisation.

- Pour les immobilisations non renouvelables, seul l'amortissement de caducité est pratiqué et calculé de la façon suivante : la valeur nette de l'immobilisation est divisée par la durée de la concession restant à courir (sauf pour l'extension du parking Mignet) et constitue la dotation de l'exercice.

3) COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

1. Notes sur le Bilan Actif

A - Immobilisations

Les principes comptables spécifiques sont décrits ci-après :

✓ **Immobilisations propres de la Société** : application des nouvelles règles au 01/01/2005

Les locaux de la rue Lapierre ont été immobilisés, y compris la valeur du terrain non amortissable, pour un montant de 3.803 K€. Ces bureaux ont fait l'objet d'une livraison à soi-même le 1^{er} août 2007. De même, le parc de stationnement Rambot a été immobilisé pour un montant de 4.260 K€ par une livraison à soi-même le 1^{er} octobre 2009. Figurent également dans ce compte les moyens d'exploitation hors concessions du stationnement.

✓ **Immobilisations mises en concession par le concédant** :

Ce poste concerne les biens concédés à l'origine par la Ville d'Aix ainsi que ceux entrés dans la concession par avenants à la Convention de base du 29/12/1986.

A l'actif et au passif, les comptes « Immobilisations mise en concession par le concédant à titre gratuit » ainsi que « Droits en nature du concédant - contre valeur des biens concédés à titre gratuit » ont fait l'objet d'une modification prenant en compte le versement de la redevance capitalisée.

✓ **Immobilisations mises en concession par le concessionnaire** :

Il s'agit de l'ensemble du matériel d'équipement des parcs (immobilisations renouvelables).

Les mouvements ayant affecté les immobilisations au cours de l'Exercice sont précisés dans le détail des comptes. L'état des immobilisations concédées au 31 décembre de l'exercice figure dans le tableau du Détail des Comptes.

Concernant les variations de l'exercice, les postes principalement concernés sont les suivants :

- Travaux de sécurité Rotonde :	177 K€
- Matériel de péage Carnot :	123 K€
- Travaux poste central Carnot :	96 K€
- Travaux de consolidation du réseau fibre optique :	54 K€

✓ **Immobilisations en cours :**

Aucune immobilisation en cours à la clôture de l'exercice.

B - Stocks et Opérations pour compte

✓ **Stocks sur opérations en propre :**

Il s'agit des terrains acquis en propre et destinés à des opérations d'aménagement.
Les provisions inscrites sur la ligne correspondante sont liées soit à des risques de non constructibilité soit aux surfaces de voirie à créer et à restituer à la commune concernée.

✓ **Stocks d'en-cours de prestations :**

Ces stocks valorisent les coûts internes affectés à la réalisation des prestations de concessions et mandats jusqu'à leur achèvement.

Une analyse de la situation présente et future de la prestation permet de déterminer d'éventuelles provisions, dans le cas où les moyens affectés à la réalisation sont supérieurs à la rémunération contractuelle.

✓ **Opérations pour compte concessions :**

Le déroulement des concessions d'aménagement dans ses diverses opérations est décrit comptablement dans cette ligne du bilan, cette comptabilité étant tenue par opération.

Un tableau annexe détaillé permet de suivre les éléments par opération.

Conformément aux règles applicables depuis 2000, le solde des opérations de concession au 31 décembre de l'exercice figure seulement à l'actif.

✓ **Opérations pour compte mandats :**

Depuis l'année 2000 figurent à l'actif les mandats pour lesquels les dépenses sont supérieures aux recettes au 31 décembre.

Les annexes retracent pour chaque mandat la totalité des mouvements annuels dans les différents comptes y compris les comptes de trésorerie et de tiers.

C - Créances d'exploitation

Il s'agit des créances de l'entreprise sur les tiers, clients essentiellement, mais aussi fournisseurs pour les avances versées, l'Etat pour les acomptes d'impôt ou la TVA à récupérer.

La présentation par nature de créance permet de visualiser les montants en détail.

D - Valeurs disponibles

✓ **Valeurs mobilières de placement :**

Elles représentent un portefeuille de placements (SICAV, dépôts à terme...) pour un montant de 68.709 K€.

✓ **Disponibilités :**

Il s'agit des fonds détenus par notre société au 31 décembre, notamment sur des comptes courants et en caisse.

2. Notes sur le Bilan Passif

A – Capitaux propres et réserves

Le capital social est d'un montant de 5.025.000 € composé de 167 500 actions de valeur nominale de 30,00 €. L'ensemble des actions composant le capital est de même nature et confère les mêmes droits à leurs titulaires.

Les collectivités territoriales détiennent la majorité du capital social et sont représentées au sein du Conseil d'Administration dans les conditions prévues par ce texte.

B – Provisions pour risques et charges

✓ Provisions pour immobilisations en concessions :

Il s'agit de l'ensemble des provisions liées au contrat de concession de la délégation de service public des parcs de stationnement d'Aix en Provence.

✓ Provisions pour risques et charges d'exploitation :

Le montant principal porte sur 2.289 K€ et correspond au risque de redressement d'IS sur le contrôle fiscal en cours (exercices 2005 à 2007 inclus) et sur le risque conséquent concernant les exercices suivants (2008 à 2012 inclus).

Comme précisé plus haut, la société conteste, avec l'appui de CMS Francis Lefebvre, l'ensemble du redressement qui lui a été appliqué.

Les services fiscaux régionaux attendent toujours la réponse de Bercy, où le dossier a été envoyé pour analyse.

La provision antérieure de 576 K€ sur l'opération en propre Rempelin ainsi que celle de 478 K€ sur le parking Rambot ont été maintenues.

C - Emprunts

Le détail est donné dans le tableau joint en annexe.

D – Dettes financières diverses

Y figure pour l'essentiel une ligne de trésorerie de 1.325 K€ à la BNP Paribas pour l'opération de revitalisation du centre ville d'Aix-en-Provence.

La ligne « Groupement UES » correspond aux factures émises par Epage ou la SPLA et non encore réglées au 31 décembre de l'exercice.

E - Opérations pour compte

Depuis 2000 figurent au passif les mandats pour lesquels les recettes sont supérieures aux dépenses à la date de clôture de l'exercice.

Les annexes retracent pour chaque mandat, la totalité des mouvements annuels dans les différents comptes, y compris les comptes de trésorerie et de frais.

F - Dettes d'exploitation

✓ Avances et acomptes :

Les avances sur rémunérations des concessions et mandats sont issues de la comptabilité à l'achèvement : on trouve sur cette ligne les rémunérations des contrats en cours, « stockées » depuis le début des contrats.

A l'achèvement de ces derniers, la rémunération cumulée sera inscrite au compte de résultat.

✓ Fournisseurs et dettes fiscales et sociales :

Il s'agit des dettes de l'entreprise vis à vis des fournisseurs d'exploitation d'une part, sur immobilisations d'autre part, mais aussi l'Etat pour les cotisations sociales dues ou la TVA à verser.

La présentation par nature de créance permet de visualiser les montants en détail.

3. Notes sur le Compte de Résultat

Le compte de résultat de la société résulte de la fusion des comptes de résultats analytiques aménagement et stationnement.

Ce compte récapitule toutes les opérations ayant influencé le résultat final.

Il permet de distinguer trois types de résultat :

- le résultat d'exploitation qui retrace l'activité normale de la société,
- le résultat financier,
- le résultat exceptionnel concernant les opérations n'entrant pas directement dans le cadre de l'activité normale de la société.

Le montant de l'impôt est de 634 K€.

Le montant de la participation est de 188 K€.

4. Engagements hors bilan

- Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilés : Conformément à la loi comptable et en particulier à la recommandation du Conseil National de la Comptabilité n° 03-R01, nous vous communiquons les éléments suivants :

A la date d'arrêté des comptes, aucun des mandataires sociaux ne bénéficie ou ne bénéficiera d'une prestation visée dans ce texte.

Concernant l'ensemble du personnel salarié de la SEMEPA, les indemnités de fin de carrière sont actuellement couvertes pour les droits passés par un contrat souscrit auprès d'un assureur.

D'autre part les éventuels contrats individuels supplémentaires sont provisionnés dans les comptes annuels.

- Autres engagements émis : cautions bancaires sur mandats et concessions: 172.553 K€
- Engagements reçus de la Ville d'Aix-en-Provence : La Ville d'Aix-en-Provence et la Communauté du Pays d'Aix garantissent les emprunts souscrits par la S.E.M.E.P.A. pour les opérations d'aménagement dont elle a la charge ainsi que ceux contractés pour les besoins de la concession du stationnement (tableau des emprunts).

5. Autres informations

- Effectif :

Au 31 décembre 2012, l'effectif de la société était de 64 personnes, dont 8 salariés à temps partiel, se répartissant de la façon suivante :

Catégories d'emplois	HOMMES	FEMMES	TOTAL
Employés	35	4	39
Agents de maîtrise	7	5	12
Cadres	7	6	13
TOTAL	49	15	64

- Honoraires :

Conformément à l'article L 822-11 du code de commerce, nous vous informons que les honoraires du Commissaire aux Comptes s'élève à 44.000 €HT, dont :

- certification légale : 44.000 €HT
- diligences directement liées à la mission : néant

REMUNERATIONS, CHARGES ET PROVISIONS SUR OPERATIONS D'AMENAGEMENT

au 31 DECEMBRE 2012

N° Opn	Début	Fin	RG % Source BP	Taux ou forfait	Exercice 2012		Cumul au 31/12/2012		Sur durée restant		Provisions 2012		Reprise 2012		Cumul 31/12/2012		N° Opn	
					Rémunération	FGS FGD (-)	Rémunération	FGS	Rémunération S/RG %	FGS S/RG %	Dépréciation T.E.C	/Risques et pertes	Reprise TEC	Reprise risque	Dépréciation T.E.C	/Risques et pertes		
OPERATIONS EN COURS																		
CONCESSIONS																		
46	année 08	année 17	95 000	forfait	0	2 883	95 000	107 216	0	2 883	0	0	0	0	12 216	0	46	
48	année 06	année 10	1 020 000	forfait	80 000	29 484	860 000	774 958	160 000	100 000	0	0	0	0	0	0	48	
52	année 87	dec-13	1 412 548	forfait	45 000	21 553	1 367 548	1 358 668	20 930	0	0	0	0	0	0	0	52	
55	année 91	dec-15	8 900 000	forfait	500 000	230 840	7 399 900	4 359 844	1 500 100	500 520	0	0	0	0	0	0	55	
56	année 91	dec-18	12 850 000	forfait	635 000	350 230	11 652 067	9 435 274	1 197 933	712 145	0	0	0	0	0	0	56	
57	année 99	dec-12	12 821 713	forfait	957 330	991 080	10 198 540	10 582 013	2 623 173	2 679 000	0	45 648	44 663	0	350 553	88 748	57	
TOTAL 1					2 217 330	1 626 070	31 573 054	26 617 973	5 526 206	4 012 595	2 883	45 648	44 663	0	362 769	88 748		
MANDATS																		
7E	oct-03	dec-11	18 169	4% TTC/TTC	926	4 345	18 169	30 521	0	3 419	0	0	0	0	12 352	0	7E	
7S	janv-05	sept-10	111 683	3.5% HT/HT	69	0	96 752	103 946	14 931	7 000	0	0	7 263	0	0	0	7S	
7U	fev 05	dec 11	40 872	3% HT/HT	73	3 206	40 872	68 452	0	3 133	0	0	0	0	27 580	0	7U	
7W	nov-04	juin-11	34 343	4% TTC/TTC	0	583	34 343	40 301	0	765	0	0	0	5 958	0	7W		
7Z	dec 04	mars-11	160 535	forfait DPGF	68 167	67 846	148 334	183 902	12 201	4 000	26 785	583	0	26 785	583	7Z		
8D	juin-02	dec-10	1 524 428	forfait DPGF	0	14 534	1 499 385	1 412 489	25 043	7 500	0	0	0	0	0	0	8D	
8T	janv-04	juin-11	291 071	2.90% HT/HT	2 371	7 045	291 071	213 282	0	0	0	0	0	0	0	0	8T	
A8	oct-05	sept-11	16 054	forfait DPGF	0	581	16 054	22 184	0	581	0	0	0	6 130	0	A8		
C8	oct-09	dec-13	115 062	4.5% HT/TTC	25 062	27 949	25 062	40 317	90 000	40 000	0	0	0	0	0	0	C8	
C9	oct-09	dec-13	17 000	4.5% HT/TTC	12 782	24 274	12 782	46 896	4 218	0	21 720	0	1 446	29 896	0	C9		
D1	mai-10	dec-12	38 462	forfait DPGF	1 462	1 730	38 462	73 916	0	112	0	0	0	35 454	0	D1		
D2	sept-10	juin-11	18 000	forfait DPGF	18 000	15 817	18 000	36 165	0	15 385	0	68	18 165	0	D2			
D5	nov-11		30 100	forfait DPGF	9 000	40 749	9 000	43 211	21 100	10 000	18 768	4 343	0	18 768	4 343	D5		
D6	nov-11		27 800	forfait DPGF	6 000	28 977	6 000	28 977	21 800	10 000	8 310	2 868	0	8 310	2 868	D6		
TOTAL 2					143 911	237 637	2 254 285	2 344 560	189 294	78 500	98 977	7 794	7 263	3 065	189 397	7 794		

**OPERATIONS CLOTUREES
2012**

Cf détails pages suivantes

N° Opn	Début	Fin	RG % Source BP	Taux ou forfait	Exercice 2012		Cumul au 31/12/2012		Sur durée restant		Provisions 2012		Reprise 2012		CUMUL au 31/12/2012		N° Opn	
					Rémunération	FGS FGD (-)	Rémunération au %	FGS	Rémunération S/RG %	FGS S/RG %	Dépréciation T.E.C	Risques et pertes	Reprise TEC	Risques et pertes	Dépréciation T.E.C	Risques et pertes		
TOTAL 3			0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
MANDATS																		
B3			28															
Equipements salle spectacle																		
Ville crèche parc de la Duranne	juil-04	juin-10	67 038	4%HT/HT	28	0	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7J
CPA Palette/Tholonet réhab. 1ère tr.	mai-05	nov-10	42 123	forfait DPGF	-3	2 323	67 038	127 374	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7Q
Ville restruct. Petites Sœurs Pauvres	mai-05	déc-11	184 407	3,95%HT/HT	0	581	42 123	61 296	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7R
CPA Mont-Aurélien	déc-03	déc-11	43 172	4%TTC/HTC	2 047	7 549	184 407	233 208	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8Y
Crous réhabilitation pavillon 4	juil-05	sept-10	62 274	forfait DPGF	0	2 323	43 172	42 003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	A6
CPA Egulles rue Obsidienne	fev-06	sept-10	13 127	forfait DPGF	617	1 742	62 274	99 140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	A9
Crous réhabilitation pavillon 6	mai-06	juin-11	68 122	forfait DPGF	0	1 167	68 122	83 418	0	0	0	0	0	0	0	0	0	B4
Crous réhabilitation Bt Cornil	mai-06	déc-10	86 400	forfait DPGF	2 520	4 651	86 400	105 014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	B5
CPA - PAA Programme 2007	janv-07	déc-11	21 650	forfait DPGF	525	1 175	21 650	40 693	0	0	0	0	0	0	0	0	0	B8
CROUS DELORME	janv-08	déc-11	43 227	forfait DPGF	1 027	4 648	43 227	64 717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	C5
GROUS LES GAZELLES P4	janv-08	déc-11	96 948	forfait DPGF	4 418	6 391	96 948	61 243	0	0	0	0	0	0	0	0	0	C6
RDT 13 - Dépôts d'autocars	avr-11	sept-15	33 138	forfait DPGF	7 449	22 891	33 138	47 044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	D4
TOTAL 4			761 653		18 627	55 440	761 653	1 005 399	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AMO et conventions d'assistance																		
L'Ensoleillée	juin-06	déc-09	0	forfait	26 600	0	26 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Réhab immeuble 15 rue Hoche	juin-06		0	4%HT/HT	20 844	0	20 844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL 5			0		47 444	0	47 444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Exercice 2012	Rémunération	FGS FGD (-)	Cumul au 31/12/2012		Sur durée restant		Provisions 2012		Reprise 2012		Cumul 31/12/2012	
			Rémunération au %	FGS	Rémunération S/RG %	FGS S/RG %	Dépréciation T.E.C	Risques et pertes	Reprise TEC	Risques et pertes	Dépréciation T.E.C	Risques et pertes
CONCESSIONS EN COURS - TOTAL 1	2 217 330	1 626 070	31 573 054	26 617 973	5 526 206	4 012 595	2 883	45 648	44 663	0	362 769	88 748
MANDATS EN COURS - TOTAL 2	143 911	237 637	2 254 285	2 344 560	189 294	78 500	98 977	7 794	7 263	3 065	189 397	7 794
CONCESSIONS CLOTUREES - TOTAL 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MANDATS CLOTUREES - TOTAL 4	18 627	55 440	761 653	1 005 399	0	0	0	0	246 074	2 594	0	0
AMO et conventions CLOTUREES - TOTAL 5	47 444	0	34 588 992	29 967 992	5 715 500	4 091 095	101 860	53 441	298 001	5 659	552 165	96 542
TOTAL GENERAL	2 427 312	1 919 147	34 588 992	29 967 992	5 715 500	4 091 095	101 860	53 441	298 001	5 659	552 165	96 542

RG % = rémunération globale de l'opérateur
BP = Bilan prévisionnel

FGS = Frais généraux stockés
FGD = Frais généraux déstockés

TEC = Travaux en cours

**OPERATIONS CLOTUREES
au 31 décembre 2012**

	Rémunération		Coûts stockés		Reprise Provisions		Résultat de l'opération			
	Cumul N-1	Exercice 2012	Totale	Cumul N-1	Exercice 2012	Totale	Reprise TEC	Reprise risque	sur l'exercice	sur durée totale
MANDATS										
7J Ville - Crèche Parc de la Duranne	67 041	-3	67 038	125 051	2 323	127 374	58 010		-3	-60 336
7Q CPA - Réhab 1ère tranche Palette Tholonet	42 123	0	42 123	60 715	581	61 296	18 592		0	-19 173
7R Ville - Petites Sœurs Ma Maison	182 360	2 047	184 407	225 659	7 549	233 208	45 523	1 818	6 089	-48 801
8Y CPA - Décharge Mont Aurélien	43 172	0	43 172	42 003	0	42 003	0	0	1 169	1 169
A6 CROUS - Cuques pavillon 4	62 274	0	62 274	96 817	2 323	99 140	34 543		0	-36 866
A9 CPA - Eguilles rue Obsidienne	12 510	617	13 127	38 508	1 742	40 250	25 549	332	500	-27 123
B4 CROUS - Les Gazelles P6	68 122	0	68 122	82 251	1 167	83 418	14 129		0	-15 296
B5 CROUS - Lucien Cornil	83 880	2 520	86 400	100 363	4 651	105 014	14 391	72	500	-18 614
B8 CPA - Aix pole d'activités prog.2007	21 125	525	21 650	39 518	1 175	40 693	18 139	229	500	-19 043
C5 CROUS - Delorme	42 200	1 027	43 227	60 069	4 648	64 717	17 199	143	500	-21 490
C6 CROUS - Les Gazelles P4	92 530	4 418	96 948	54 852	6 391	61 243	0	0	42 096	35 705
D4 RDT 13 - Dépôts d'autocars	25 689	7 449	33 138	24 153	22 891	47 044	0	0	8 985	-13 906
TOTAL	743 026	18 600	761 626	949 959	55 441	1 005 400	246 075	2 594	60 336	-243 774

DETTES FINANCIERES AU 31 DECEMBRE 2012

EMPRUNTS

OPERATION	banque	date du prêt	montant total	montant libéré en 2012	durée	au 01/01	Capital restant dû échu 2012	au 31/12	intérêts courus	taux	garantie collectives % capital	garant
Stationnement Parking Rotonde	Société Générale	30/07/2004	30 000 000	30 000 000	30 ans	28 605 564	677 624	27 927 940	445 223	fixe 3,80%	50%	Ville d'Aix
Stationnement Parking Rambot	Caisse d'Epargne	25/02/2007	3 600 000	3 600 000	15 ans	2 684 233	216 038	2 468 195	9 947	fixe 4,03%	50%	Ville d'Aix
Stationnement extension Parking Mignet	Société Générale	23/10/2007	7 000 000	7 000 000	14 ans	5 384 615	538 462	4 846 154	4 290	fixe 4,6156 %	50%	Ville d'Aix
Centre Ville d'Aix 18 rue Constantin	Caisse d'Epargne	13/07/2010	880 000	880 000	2, 5 ans	880 000	880 000	0		fixe 1,90 %		Ville d'Aix + CPA
Centre Ville d'Aix 57 rue des Cordeliers	Caisse d'Epargne	15/07/2010	1 120 000	1 120 000	2, 5 ans	1 120 000	1 120 000	0		fixe 1,90 %		Ville d'Aix + CPA
ZAC Sextius Mirabeau portage Hôtel 4 *	Caisse d'Epargne	25/09/2010	5 000 000	5 000 000	2 ans	3 200 000	3 200 000	0		fixe 1,78 %		CPA
Zac Sextius Mirabeau Office de Tourisme	CIC LB	16/09/2010	6 500 000	5 726 071	2 ans	5 726 071	5 726 071	0		fixe 1,68 %	36%	CPA
Luynes Rétro 25	CIC LB	31/12/2010	1 743 000	1 743 000	2 ans	1 743 000	1 743 000	0		fixe 2,15 %		Ville d'Aix + CPA
Eco-quartier de la Duranne	Crédit Agricole	01/06/2011	1 422 000	1 422 000	5 ans	1 287 394	274 132	1 013 263		fixe 2,42%	80%	Ville d'Aix + CPA
Zac Sextius Mirabeau Conservatoire de Musique	BNP	09/06/2011	19 117 000	8 371 974	3 ans	2 174 402	0	8 371 974		fixe 2,12 %	80%	Ville d'Aix + CPA
			76 382 000	64 863 045		52 805 281	14 375 327	44 627 526	459 460			

STATIONNEMENT	35 242 289	459 460
ZAC SEXTIUS MIRABEAU	8 371 975	0
CENTRE VILLE AIX	0	0
CENTRE VILLE TRETS	0	0
OPERATION PATRIMONIALE	0	0
ZAC PARC DE LA DURANNE	1 013 263	0
total	44 627 526	459 460

DETTES FINANCIERES DIVERSES

Centre Ville d'Aix	BNP	24/11/2004	1 387 334	1 an renouvelable	1 325 134	Euribor 3 mois + 0,50 %	ligne de trésorerie
--------------------	-----	------------	-----------	-------------------	-----------	-------------------------	---------------------

ETAT DES IMMOBILISATIONS AU 31 DECEMBRE 2012

	IMMOBILISATIONS EN VALEURS D'ACQUISITION				AMORTISSEMENTS				VALEUR NETTE au 31 / 12	
	au 01 / 01	Cpte à cpte	Exercice 2012 Entrées	Sorties	au 31 / 12	au 01 / 01	Cpte à cpte	Exercice 2012 Dotations		Reprises
Logiciels	252 510		9 306	309	261 607	177 413		26 725	309	203 829
Terrains	1 236 336				1 236 336					
Constructions et Installations générales	7 149 544			19 412	7 130 132	828 102		200 295	19 412	1 008 986
Install ^o techniques, matériel et outillage	516 466		5 473	2 888	519 051	211 563		34 966	2 888	243 641
Install ^o générales, agencements divers										
Matériel de transport	215 305			55 870	159 435	151 480		32 315	55 870	127 925
Matériel de bureau et informatique	150 224		4 803	9 230	145 797	140 521		9 142	9 230	140 433
Mobilier	203 562			1 318	202 244	168 160		5 666	1 318	172 508
Mise en concession Equipement des parcs	73 888 049	213 326	295 402	35 243	74 361 535	6 441 533		1 240 600	35 243	7 646 890
Immobilisations en cours	221 769	-213 326		8 443	0					
Participations UES			343 816		343 816					
Autres participations	135 000				135 000					
Autres immobilisations financières	541 751		32 347	321 572	252 526					
Total	84 510 617	0	691 147	454 285	84 747 478	8 118 772	0	1 549 710	124 271	9 544 211

**TABLEAU DES RESULTATS SOCIAUX DES EXERCICES
2008 à 2012**

ANNEES	2008	2009	2010	2011	2012
RESULTAT	2 054 850	2 163 801	2 543 469	3 005 447	2 424 896
REPORT A NOUVEAU	1 957 543	2 163 801	2 543 469	3 005 447	-
RESERVE LEGALE	97 307	-	-	-	-

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

NATURE DES INDICATIONS	2008	2009	2010	2011	2012
1- CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
a) Capital social	5 025 000	5 025 000	5 025 000	5 025 000	5 025 000
b) Nombre d'actions existantes	167 500	167 500	167 500	167 500	167 500
2- OPÉRATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE					
a) Chiffre d'Affaires H.T	12 603 062	22 852 597	26 414 459	22 382 466	16 437 006
b) Résultat avant impôts, participation des salariés et dot. aux amort. et provisions	3 552 089	5 805 599	6 565 035	8 731 301	5 644 028
c) Impôts sur les bénéfices	155 053	1 783 344	730 070	1 518 859	634 452
d) Participation des salariés	0	305 691	249 263	238 650	187 625
e) Résultats après impôts, participation et D.A.P	2 054 850	2 163 801	2 543 470	3 005 447	2 424 896
f) Résultat distribué	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
3- RÉSULTAT PAR ACTION :					
a) Résultat après impôts, participation avant dotat. aux amort. Et prov.	20,28	22,19	33,35	41,63	28,79
b) Résultats après impôts, participation et D.A.P	12,27	12,92	15,18	17,94	14,48
c) Dividende attribué à chaque action	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
4- PERSONNEL :					
a) Nombre de salariés	88	87	90	89	64
b) Montant de la masse salariale	3 764 503	3 625 213	3 818 879	4 193 419	2 735 046
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, ect)	2 073 615	2 026 391	2 052 806	2 668 239	1 948 378

**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES
ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2012**

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	à 1 an au plus	à + d'1 an
Prêts participation construction	236 839		236 839
Autres immobilisations financières	359 504	15 688	343 816
Autres créances clients	866 233	866 233	
Impôt sur les bénéfices	834 970	834 970	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	86 251		
<u>Etat et autres collectivités publiques</u>			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 103 428	2 103 428	
Débiteurs divers	204 447	204 447	
Charges constatées d'avance	47 990	47 990	
TOTAUX	4 739 662	4 072 756	580 655

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	à 1 an au plus	à + d'1 an et 5 ans au +	à + de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à plus d'un an à l'origine	44 627 526	1 756 687	15 490 037	27 380 804
Emprunts et dettes financières divers	24 398	24 398		
Avances et acomptes	34 815 218	34 815 218		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 115 907	5 115 907		
Personnel et comptes rattachés	1 239 174	1 239 174		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	834 457	834 457		
Impôt sur les bénéfices				
<u>Etat et autres collectivités publiques</u>				
Taxe sur la valeur ajoutée	332 660	332 660		
Autres impôts, taxes et versements assimilés	170 433	170 433		
Produits constatés d'avance	2 277 432	2 277 432		
TOTAUX	89 437 205	46 566 366	15 490 037	27 380 804
Emprunt souscrit en cours d'exercice	0			
Capital remboursé en cours d'exercice	14 375 327			

**REPARTITION DU MONTANT DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES
ENTRE RESULTAT COURANT ET RESULTAT EXCEPTIONNEL**

EXERCICE 2012

	RESULTAT AVANT IMPOT	IMPOT	RESULTAT NET
RESULTAT COURANT	3 228 013	630 747	2 597 266
RESULTAT EXCEPTIONNEL	18 960	3 705	15 255
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 059 348	634 452	2 424 896

Dérogation fiscale :

En application des articles 207,1,6 bis et ter Annexe III du CGI, les bénéfices des conventions publiques d'aménagement sont exonérés d'impôt sur les sociétés (1.093.320 € en 2012)



Société d'Economie
Mixte d'Équipement
du Pays d'Aix

Détail des Comptes



Société d'Economie
Mixte d'Équipement
du Pays d'Aix

ACTIVITE AMENAGEMENT

EXERCICE 2012

**REMUNERATION SOCIETE
EXERCICE 2012**

<i>en euros</i>	REMUNERATION EXERCICE		
	HT	TVA	TTC
<u>MANDATS CLOTURES</u>			
Ville d'Aix Crèche Parc de la Duranne (M7J)	67 038	13 139	80 177
CPA Tholonet Palette 1 ° Tranche (M7Q)	42 123	8 256	50 379
Ville d'Aix "Petites Sœurs des Pauvres" (M7R)	184 407	36 144	220 551
CPA décharges secteur du Mont Aurélien (M8Y)	43 172	8 462	51 634
CROUS Pavillon 1 Résidence Cuques (MA6)	62 274	12 206	74 480
CPA Eguilles Pôle d'activités des Jalassières (MA9)	13 127	2 573	15 700
CPA Salle spectacles équip. scénograp. complément (MB3)	28	5	33
CROUS Pavillon 6 de la Cité des Gazelles (MB4)	68 122	13 352	81 474
CROUS Bâtiment A Cité Cornil à Marseille (MB5)	86 400	16 934	103 334
CPA Les Milles Réhabilitation pôle d'activités (MB8)	21 650	4 243	25 893
CROUS Résidence Delorme à Marseille (MC5)	43 227	8 473	51 700
CROUS Pavillons 1 et 5 Cité des Gazelles (MC6)	96 948	19 002	115 950
RDT 13 Dépôt d'autocars Les Paluds à Aubagne (MD4)	33 138	6 495	39 632
	761 653	149 284	910 937
<u>CONVENTIONS D'ETUDES ET ASSISTANCE</u>			
Opération Georges V Provence "L'Ensoleillée"	26 600	5 214	31 814
Sacogiva M.O.D. pour la réhabilitation d'un immeuble 15 rue Hoche	20 844	4 085	24 929
	47 444	9 299	56 743
TOTAL GENERAL	809 097	158 583	967 680

C46 Zac Chassaoude - Trets

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	-128 772	-1 658	-130 430
	DEPENSES	128 772	1 658	130 430
1	ETUDES	14 123		14 123
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	399		399
3	TRAVAUX			
4	HONORAIRES	13 081		13 081
5	FRAIS DIVERS	32		32
6	PARTICIPATION AUX EQUIPEMENTS PUBLICS			
7	CHARGES FINANCIERES	6 137	1 658	7 795
8	REMUNERATIONS	95 000		95 000
	RECETTES			
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS			
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS			
6	REMBOURSEMENTS PREFINANCEMENTS			
	TRESORERIE PERIODE	-134 162	3 733	-130 429

C47 Restructuration C.V. Trets

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	343 409	-311 195	32 214
	DEPENSES	8 494 775	304 980	8 799 755
1	ETUDES	82 874	1 250	84 124
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	3 969 128	260 527	4 229 655
3	TRAVAUX	1 513 005	40 516	1 553 522
4	HONORAIRES	544 791		544 791
5	FRAIS DIVERS	301 041	2 574	303 616
6	PARTICIPATION AUX EQUIPEMENTS PUBLICS			
7	CHARGES FINANCIERES	484 265	112	484 377
8	REMUNERATIONS	1 599 671		1 599 671
	RECETTES	8 838 184	-6 215	8 831 970
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES	4 860 970		4 860 970
2	PARTICIPATIONS	3 094 329		3 094 329
3	SUBVENTIONS	748 565		748 565
4	AUTRES PRODUITS	134 316	-6 317	127 998
5	PRODUITS FINANCIERS	4	103	107
6	REMBOURSEMENTS PREFINANCEMENTS			
	TRESORERIE PERIODE	-36 618	75 099	38 481

C48 Zac de Ravanas

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	3 697 764	-234 485	3 463 279
	DEPENSES	7 106 148	865 191	7 971 340
1	ETUDES	166 001	4 602	170 603
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	725 060	669	725 729
3	TRAVAUX	4 777 357	59 373	4 836 730
4	HONORAIRES	380 173	11 430	391 603
5	FRAIS DIVERS	29 854	9 118	38 971
6	PARTICIPATION AUX EQUIPEMENTS PUBLICS		700 000	700 000
7	CHARGES FINANCIERES	247 703		247 703
8	REMUNERATIONS	780 000	80 000	860 000
	RECETTES	10 803 912	630 706	11 434 619
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES	9 577 962	277 340	9 855 302
2	PARTICIPATIONS	983 064	345 003	1 328 067
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS	192 552		192 552
5	PRODUITS FINANCIERS	50 335	8 363	58 698
6	REMBOURSEMENTS PREFINANCEMENTS			
	TRESORERIE PERIODE	3 549 574	-145 188	3 404 387

C49 Zac des Pallieres

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 975 657	-56 137	1 919 519
	DEPENSES	9 668 398	56 137	9 724 535
1	ETUDES	36 945		36 945
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	1 106 321		1 106 321
3	TRAVAUX	5 823 267	56 095	5 879 362
4	HONORAIRES	358 151		358 151
5	FRAIS DIVERS	1 341 459	42	1 341 501
6	PARTICIPATION AUX EQUIPEMENTS PUBLICS			
7	CHARGES FINANCIERES	181 254		181 254
8	REMUNERATIONS	821 000		821 000
	RECETTES	11 644 054		11 644 054
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES	11 399 605		11 399 605
2	PARTICIPATIONS			
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS	39 310		39 310
5	PRODUITS FINANCIERS	144 714		144 714
6	REMBOURSEMENTS PREFINANCEMENTS	60 425		60 425
	TRESORERIE PERIODE	1 977 157	-31 158	1 945 999

C50 Centre Ville de Pertuis

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	986 081	6 484	992 565
	DEPENSES	12 424 941	-3 074	12 421 867
1	ETUDES	76 484		76 484
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	4 593 815	-1 238	4 592 576
3	TRAVAUX	3 736 008	-1 887	3 734 121
4	HONORAIRES	1 014 235	31	1 014 266
5	FRAIS DIVERS	528 217	22	528 238
6	PARTICIPATION AUX EQUIPEMENTS PUBLICS			
7	CHARGES FINANCIERES	697 269		697 269
8	REMUNERATIONS	1 778 914		1 778 914
	RECETTES	13 411 022	3 410	13 414 432
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES	5 874 231		5 874 231
2	PARTICIPATIONS	6 516 941		6 516 941
3	SUBVENTIONS	707 162		707 162
4	AUTRES PRODUITS	311 664	1 236	312 900
5	PRODUITS FINANCIERS	1 025	2 174	3 199
6	REMBOURSEMENTS PREFINANCEMENTS			
	TRESORERIE PERIODE	926 619	57 608	984 226

C52 Zac des Deux Ormes

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	913 485	-2 084	911 401
	DEPENSES	11 546 759	56 956	11 603 716
1	ETUDES	212 139	3 485	215 624
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	3 099 098	2 166	3 101 264
3	TRAVAUX	5 916 190	6 294	5 922 484
4	HONORAIRES	865 966		865 966
5	FRAIS DIVERS	27 418	11	27 430
6	PARTICIPATION AUX EQUIPEMENTS PUBLICS			
7	CHARGES FINANCIERES	103 399		103 399
8	REMUNERATIONS	1 322 548	45 000	1 367 548
	RECETTES	12 460 244	54 872	12 515 116
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES	5 033 219		5 033 219
2	PARTICIPATIONS	6 839 000	52 925	6 891 925
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS	57		57
5	PRODUITS FINANCIERS	587 968	1 947	589 915
6	REMBOURSEMENTS PREFINANCEMENTS			
	TRESORERIE PERIODE	840 797	56 413	897 210

C55 Parc de la Duranne

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	24 560 457	-2 231 599	22 328 858
	DEPENSES	50 922 191	2 506 619	53 428 810
1	ETUDES	1 163 612	1 110	1 164 722
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	2 890 438	6 666	2 897 104
3	TRAVAUX	31 208 138	1 743 307	32 951 445
4	HONORAIRES	3 281 554	169 540	3 451 094
5	FRAIS DIVERS	1 471 477	34 863	1 506 339
6	PARTICIPATION AUX EQUIPEMENTS PUBLICS	1 622 326	22 454	1 644 780
7	CHARGES FINANCIERES	2 384 747	28 680	2 413 427
8	REMUNERATIONS	6 899 900	500 000	7 399 900
	RECETTES	75 482 648	275 021	75 757 668
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES	63 401 345	211 048	63 612 393
2	PARTICIPATIONS	1 774 089		1 774 089
3	SUBVENTIONS	4 573 471		4 573 471
4	AUTRES PRODUITS	1 310 948		1 310 948
5	PRODUITS FINANCIERS	3 933 212	60 953	3 994 165
6	REMBOURSEMENTS PREFINANCEMENTS	489 583	3 020	492 603
	TRESORERIE PERIODE	26 567 238	-2 765 215	23 802 023

C56 Zac Sextius-Mirabeau

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 200 561	593 818	1 794 379
	DEPENSES	112 380 124	9 410 020	121 799 144
1	ETUDES	6 103 432	38 755	6 142 187
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	32 660 327	9 871	32 670 198
3	TRAVAUX	47 379 237	7 635 393	55 014 630
4	HONORAIRES	6 965 702	695 834	7 661 536
5	FRAIS DIVERS	709 890	179 593	889 483
6	PARTICIPATION AUX EQUIPEMENTS PUBLICS			
7	CHARGES FINANCIERES	7 544 469	224 574	7 769 043
8	REMUNERATIONS	11 017 067	635 000	11 652 067
	RECETTES	113 580 685	10 012 838	123 593 523
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES	86 160 159		86 160 159
2	PARTICIPATIONS	25 754 907	10 000 000	35 754 907
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS	1 099 406	350	1 099 756
5	PRODUITS FINANCIERS	566 213	12 488	578 701
6	REMBOURSEMENTS PREFINANCEMENTS			
	TRESORERIE PERIODE	7 522 991	3 940 806	11 463 797

C57 Revitalisation du C.V. d'Aix

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 975 236	260 156	-2 715 079
	DEPENSES	30 825 576	1 223 207	32 048 783
1	ETUDES	119 088	55 500	174 588
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	14 739 455	9 761	14 749 216
3	TRAVAUX	1 357 698	39 941	1 397 638
4	HONORAIRES	1 570 510	14 083	1 584 593
5	FRAIS DIVERS	1 923 961	69 515	1 993 475
6	PARTICIPATION AUX EQUIPEMENTS PUBLICS			
7	CHARGES FINANCIERES	1 873 656	77 077	1 950 733
8	REMUNERATIONS	9 241 210	957 330	10 198 540
	RECETTES	27 850 340	1 483 363	29 333 704
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES	20 677 686	700 926	21 378 612
2	PARTICIPATIONS	5 973 996	695 000	6 668 996
3	SUBVENTIONS	535 130	26 650	561 779
4	AUTRES PRODUITS	662 746	60 788	723 534
5	PRODUITS FINANCIERS	783		783
6	REMBOURSEMENTS PREFINANCEMENTS			
	TRESORERIE PERIODE	-817 913	-1 920 284	-2 738 197

M7E CPA PROG. 2003 TOTEM

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	238 816	-27 134	211 682
	DEPENSES	535 862	28 792	564 655
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES			
3	TRAVAUX	448 882	27 685	476 567
4	HONORAIRES	52 482		52 482
5	FRAIS DIVERS	13 876		13 876
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	20 623	1 107	21 730
	RECETTES	774 678	1 659	776 336
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	696 623	1 107	697 730
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	78 055	551	78 606
	TRESORERIE PERIODE	238 816	-27 134	211 682

M7J VILLE CRECHE PARC DE LA DURANNE

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	-43 983	16 622	-27 361
	DEPENSES	2 169 807	-16 622	2 153 185
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	4 655		4 655
3	TRAVAUX	1 877 577	-16 956	1 860 621
4	HONORAIRES	138 984		138 984
5	FRAIS DIVERS	67 386		67 386
7	CHARGES FINANCIERES	1 024	338	1 362
8	REMUNERATIONS	80 181	-4	80 177
	RECETTES	2 125 824		2 125 824
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	2 093 861		2 093 861
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	31 963		31 963
	TRESORERIE PERIODE	-27 023	-338	-27 361

M7R VILLE D'AIX RESTRUCTURATION PETITES SŒURS DES PAUVRES

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	201 376	-65 909	135 467
	DEPENSES	5 722 138	66 448	5 788 586
1	ETUDES	55 040		55 040
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	141 223		141 223
3	TRAVAUX	4 696 097	55 329	4 751 426
4	HONORAIRES	473 876	13 754	487 630
5	FRAIS DIVERS	137 612	-5 084	132 528
7	CHARGES FINANCIERES	188		188
8	REMUNERATIONS	218 102	2 448	220 551
	RECETTES	5 923 514	539	5 924 053
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	5 863 102		5 863 102
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	60 412	539	60 951
	TRESORERIE PERIODE	295 355	-107 529	187 826

M7S CPA ROUSSET PEYNIER FUVEAU 2 TRANCHE

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	197 131	298 025	495 155
	DEPENSES	3 419 041	2 445	3 421 485
1	ETUDES	18 735	2 362	21 097
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	58 716		58 716
3	TRAVAUX	3 051 216		3 051 216
4	HONORAIRES	148 657		148 657
5	FRAIS DIVERS	26 085		26 085
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	115 632	83	115 715
	RECETTES	3 616 171	300 469	3 916 641
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	3 492 638	300 000	3 792 638
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	123 534	469	124 003
	TRESORERIE PERIODE	203 258	292 308	495 567

M7U VILLE DE VITROLLES ZI ESTROUBLANS 2 TRANCHE

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	52 877	-2 855	50 022
	DEPENSES	1 676 084	2 977	1 679 061
1	ETUDES	6 823		6 823
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	23 317	2 392	25 709
3	TRAVAUX	1 539 856		1 539 856
4	HONORAIRES	47 362		47 362
5	FRAIS DIVERS	9 930	497	10 427
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	48 795	87	48 883
	RECETTES	1 728 961	122	1 729 083
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	1 701 808		1 701 808
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	27 153	122	27 275
	TRESORERIE PERIODE	52 920	-2 768	50 152

M7W CPA CHATEAU NEUF LE ROUGE ENTREE DE VILLE

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	30 785	70	30 855
	DEPENSES	1 068 319		1 068 319
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	78 143		78 143
3	TRAVAUX	898 407		898 407
4	HONORAIRES	41 202		41 202
5	FRAIS DIVERS	8 235		8 235
7	CHARGES FINANCIERES	1 258		1 258
8	REMUNERATIONS	41 075		41 075
	RECETTES	1 099 104	70	1 099 174
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	1 072 466		1 072 466
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	26 638	70	26 708
	TRESORERIE PERIODE	31 701	70	31 771

M7Z CPA HYDRAULIQUE PLAN DE CAMPAGNE

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 451 688	-1 187 316	1 264 371
	DEPENSES	850 251	1 268 844	2 119 095
1	ETUDES		7 799	7 799
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	7 229		7 229
3	TRAVAUX	530 869	1 112 297	1 643 166
4	HONORAIRES	145 866	66 814	212 681
5	FRAIS DIVERS	70 407	406	70 813
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	95 880	81 528	177 408
	RECETTES	3 301 939	81 528	3 383 467
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	3 075 880	81 528	3 157 408
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	226 059		226 059
	TRESORERIE PERIODE	2 370 078	-969 075	1 401 002

M8D CPA SALLE DE SPECTACLES SM

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	132 488	-73 852	58 636
	DEPENSES	57 210 409	88 541	57 298 949
1	ETUDES	595 509		595 509
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	6 022		6 022
3	TRAVAUX	48 896 185	13 441	48 909 626
4	HONORAIRES	4 913 674	74 850	4 988 524
5	FRAIS DIVERS	1 005 753	250	1 006 003
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	1 793 265		1 793 265
	RECETTES	57 342 897	14 688	57 357 585
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	56 827 604		56 827 604
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS	173 056	14 388	187 444
5	PRODUITS FINANCIERS	342 236	301	342 537
	TRESORERIE PERIODE	130 488	-72 800	57 687

M8E CPA TRAITEMENT ANTIVIBRATOIRE VOIE FERREE

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	116 348		116 348
	DEPENSES	647 620		647 620
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES			
3	TRAVAUX	618 053		618 053
4	HONORAIRES			
5	FRAIS DIVERS			
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	29 568		29 568
	RECETTES	763 968		763 968
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	689 078		689 078
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	74 890		74 890
	TRESORERIE PERIODE	116 348		116 348

M8F CPA COUVERTURE SNCF 3 T

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	216 028		216 028
	DEPENSES	3 692 456		3 692 456
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES			
3	TRAVAUX	3 360 483		3 360 483
4	HONORAIRES	184 731		184 731
5	FRAIS DIVERS	4 390		4 390
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	142 852		142 852
	RECETTES	3 908 484		3 908 484
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	3 865 451		3 865 451
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	43 033		43 033
	TRESORERIE PERIODE	214 875		214 875

M8T CPA VITROLLES 2 TRANCHE TVX HYDRAULIQUE

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	685 034	-43 114	641 920
	DEPENSES	12 243 281	106 005	12 349 286
1	ETUDES	5 073		5 073
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	614 937		614 937
3	TRAVAUX	10 749 401	93 553	10 842 953
4	HONORAIRES	476 839	2 506	479 345
5	FRAIS DIVERS	51 746	7 112	58 858
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	345 285	2 835	348 121
	RECETTES	12 928 315	62 891	12 991 206
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	12 646 884	60 669	12 707 553
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS		660	660
5	PRODUITS FINANCIERS	281 431	1 562	282 993
	TRESORERIE PERIODE	708 418	-59 724	648 694

M8Y CPA DECHARGE DU MONT AURELIEN ST VICTOIR

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	36 766		36 766
	DEPENSES	1 486 242		1 486 242
1	ETUDES	7 774		7 774
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	387 877		387 877
3	TRAVAUX	882 042		882 042
4	HONORAIRES	135 037		135 037
5	FRAIS DIVERS	21 874		21 874
7	CHARGES FINANCIERES	4		4
8	REMUNERATIONS	51 633		51 633
	RECETTES	1 523 008		1 523 008
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	1 500 228		1 500 228
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	22 780		22 780
	TRESORERIE PERIODE	38 478		38 478

CR M9M Centre National Choregraphique

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	11 648		11 648
	DEPENSES	8 462 488		8 462 488
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES			
3	TRAVAUX	6 718 965		6 718 965
4	HONORAIRES	1 269 507		1 269 507
5	FRAIS DIVERS			
7	CHARGES FINANCIERES	32 825		32 825
8	REMUNERATIONS	441 190		441 190
	RECETTES	8 474 136		8 474 136
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	8 411 007		8 411 007
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS	25 000		25 000
5	PRODUITS FINANCIERS	38 129		38 129
	TRESORERIE PERIODE	11 648		11 648

MA6 CROUS REHABILITATION PAVILLON 4

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	78 663	-23 040	55 623
	DEPENSES	4 750 460	23 040	4 773 500
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	129 590		129 590
3	TRAVAUX	4 203 081	23 040	4 226 121
4	HONORAIRES	290 904		290 904
5	FRAIS DIVERS	52 406		52 406
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	74 480		74 480
	RECETTES	4 829 123		4 829 123
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	4 829 123		4 829 123
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS			
	TRESORERIE PERIODE	103 513	-11 350	92 163

MA8 CPA BOUC BEL AIR 2005

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	65 837	154	65 991
	DEPENSES	658 919		658 919
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	29 886		29 886
3	TRAVAUX	530 467		530 467
4	HONORAIRES	56 284		56 284
5	FRAIS DIVERS	23 081		23 081
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	19 200		19 200
	RECETTES	724 756	154	724 910
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	699 200		699 200
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	25 556	154	25 710
	TRESORERIE PERIODE	65 837	154	65 991

MB3 CPA SALLE SPECTACLE EQUIP. SCENOGRAP

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	17 323		17 323
	DEPENSES	1 212 898	33	1 212 932
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	17 342		17 342
3	TRAVAUX	1 012 037		1 012 037
4	HONORAIRES	141 184		141 184
5	FRAIS DIVERS	5 461		5 461
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	36 874	33	36 908
	RECETTES	1 230 221	33	1 230 254
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	1 222 110	33	1 222 144
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	8 111		8 111
	TRESORERIE PERIODE	17 323		17 323

MB4 CROUS REHABILITATION PAVILLON 6

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	6 634		6 634
	DEPENSES	4 201 766		4 201 766
1	ETUDES	4 772		4 772
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	10 567		10 567
3	TRAVAUX	3 715 215		3 715 215
4	HONORAIRES	350 685		350 685
5	FRAIS DIVERS	39 054		39 054
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	81 473		81 473
	RECETTES	4 208 400		4 208 400
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	4 208 400		4 208 400
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS			
	TRESORERIE PERIODE	8 261	-1 627	6 634

MB5 CROUS REHAB. BATIMENT LUCIEN CORNIL

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	78 588	-20 883	57 705
	DEPENSES	5 128 412	20 883	5 149 295
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	16 717		16 717
3	TRAVAUX	4 611 935	17 570	4 629 505
4	HONORAIRES	357 309	299	357 608
5	FRAIS DIVERS	42 131		42 131
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	100 320	3 014	103 334
	RECETTES	5 207 000		5 207 000
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	5 207 000		5 207 000
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS			
	TRESORERIE PERIODE	140 707	-32 838	107 870

MB7 SMA TVX AGT CARREFOUR AVE L PHILIBERT

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	105 997		105 997
	DEPENSES	627 547		627 547
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	22 180		22 180
3	TRAVAUX	528 762		528 762
4	HONORAIRES	34 366		34 366
5	FRAIS DIVERS	11 981		11 981
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	30 259		30 259
	RECETTES	733 543		733 543
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	733 543		733 543
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS			
	TRESORERIE PERIODE	105 997		105 997

MC5 CROUS REHAB RESIDENCE U CLAUDE DELORME

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	125 218	-67 503	57 715
	DEPENSES	2 573 552	67 503	2 641 055
1	ETUDES	19 351		19 351
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES			
3	TRAVAUX	2 312 492	45 856	2 358 349
4	HONORAIRES	171 619	13 135	184 754
5	FRAIS DIVERS	19 618	7 283	26 901
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	50 471	1 229	51 700
	RECETTES	2 698 770		2 698 770
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	2 698 770		2 698 770
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS			
	TRESORERIE PERIODE	125 218	-67 503	57 715

MC6 CROUS P1-P5 LES GAZELLES AIX

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	182 052	-149 535	32 518
	DEPENSES	4 513 948	149 535	4 663 482
1	ETUDES	6 817		6 817
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	7 146		7 146
3	TRAVAUX	4 002 653	144 251	4 146 904
4	HONORAIRES	374 764		374 764
5	FRAIS DIVERS	11 901		11 901
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	110 666	5 284	115 950
	RECETTES	4 696 000		4 696 000
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	4 696 000		4 696 000
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS			
	TRESORERIE PERIODE	197 574	-164 626	32 948

MC8 Réha d' Ilots CV Trets

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	-231 513	-13 891	-245 404
	DEPENSES	231 513	409 138	640 650
1	ETUDES	95 060	6 811	101 871
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES	1 078	2 386	3 464
3	TRAVAUX	4 059	329 583	333 642
4	HONORAIRES	118 138	31 497	149 636
5	FRAIS DIVERS	12 676	3 163	15 840
7	CHARGES FINANCIERES	501	5 722	6 223
8	REMUNERATIONS		29 974	29 974
	RECETTES		395 247	395 247
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS		325 423	325 423
3	SUBVENTIONS		69 824	69 824
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS			
	TRESORERIE PERIODE	-155 922	-50 101	-206 022

MC9 Réha Imm. 130 PI Mirabeau Pertuis

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	-21 040	-72 457	-93 497
	DEPENSES	21 040	279 325	300 365
1	ETUDES	1 925		1 925
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES			
3	TRAVAUX		239 457	239 457
4	HONORAIRES	11 467	19 846	31 313
5	FRAIS DIVERS	7 319	4 019	11 339
7	CHARGES FINANCIERES	329	716	1 045
8	REMUNERATIONS		15 287	15 287
	RECETTES		206 868	206 868
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS		206 868	206 868
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS			
	TRESORERIE PERIODE	-18 375	-32 283	-50 658

MD1 CPA Prog 2010 Guillaume du Vair

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	44 566	-14 100	30 466
	DEPENSES	1 155 152	15 943	1 171 096
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES			
3	TRAVAUX	1 070 459	9 809	1 080 268
4	HONORAIRES	37 880	4 386	42 267
5	FRAIS DIVERS	2 561		2 561
7	CHARGES FINANCIERES	0		0
8	REMUNERATIONS	44 252	1 748	46 000
	RECETTES	1 199 719	1 843	1 201 562
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	1 194 252	1 748	1 196 000
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	5 467	95	5 562
	TRESORERIE PERIODE	54 365	-23 898	30 466

MD2 Ville de Pertuis - Etudes acquisition foncière voie POS V31

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	-19 716	39 555	19 839
	DEPENSES	19 716	26 233	45 949
1	ETUDES	19 136	4 545	23 681
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES			
3	TRAVAUX			
4	HONORAIRES			
5	FRAIS DIVERS	446		446
7	CHARGES FINANCIERES	134	160	294
8	REMUNERATIONS		21 528	21 528
	RECETTES		65 788	65 788
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS		65 780	65 780
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS		8	8
	TRESORERIE PERIODE	-19 716	40 811	21 094

MD4 RDT 13 - dépôts d' autocars

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	8 504	-10 223	-1 719
	DEPENSES	81 939	52 498	134 438
1	ETUDES	7 447		7 447
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES			
3	TRAVAUX		28 345	28 345
4	HONORAIRES	37 689	15 245	52 934
5	FRAIS DIVERS	6 079		6 079
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS	30 724	8 908	39 633
	RECETTES	90 443	42 276	132 718
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	90 000	42 276	132 276
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	443		443
	TRESORERIE PERIODE	62 963	-62 865	98

MD5 Les Valladets - Eguilles

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	200 058	872 790	1 072 848
	DEPENSES		38 880	38 880
1	ETUDES		3 954	3 954
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES			
3	TRAVAUX			
4	HONORAIRES		14 014	14 014
5	FRAIS DIVERS		10 147	10 147
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS		10 764	10 764
	RECETTES	200 058	911 669	1 111 728
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	200 000	910 764	1 110 764
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	58	905	964
	TRESORERIE PERIODE	200 058	878 293	1 078 351

MD6 CPA Bouc Bel Air Bassin sup la Malle

Ligne	Intitulé	Cumul à fin 2011	Année 2012	Cumul à fin 2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION	200 017	181 876	381 893
	DEPENSES		25 777	25 777
1	ETUDES			
2	ACQUISITIONS ET FRAIS LIES			
3	TRAVAUX		3 098	3 098
4	HONORAIRES		15 453	15 453
5	FRAIS DIVERS		51	51
7	CHARGES FINANCIERES			
8	REMUNERATIONS		7 176	7 176
	RECETTES	200 017	207 653	407 670
1	CESSIONS TERRAINS ET IMMEUBLES			
2	PARTICIPATIONS	200 000	207 176	407 176
3	SUBVENTIONS			
4	AUTRES PRODUITS			
5	PRODUITS FINANCIERS	17	477	494
	TRESORERIE PERIODE	200 017	182 486	382 503

DETAIL BILAN ACTIF AMENAGEMENT 2012

	Brut	Brut N - 1	Variation
IMMOBILISATIONS			
Immobilisations en cours			
Immobilisations financières	493 603	455 464	38 139
- autres participations	135 000	135 000	
- Participations UES	343 816		343 816
- <i>dépôts et cautionnements versés</i>	14 787	320 464	-305 677
. structure	287	287	
. Concessions	14 500	320 177	-305 677
VALEURS REALISABLES			
Créances d'exploitation	5 151 207	11 906 317	-6 755 111
- <i>Fournisseurs débiteurs et comptes rattachés</i>	2 297 176	2 198 247	98 929
. structure	1 411	1 013	398
. opérations en propre	2 000 800	2 002 788	-1 988
. concessions	208 676	109 755	98 921
. mandats	86 288	84 690	1 598
- <i>Clients, clients factures à établir</i>	343 319	7 987 399	-7 644 080
. structure	153 854	1 596 906	-1 443 052
. concessions	179 000	6 383 318	-6 204 318
. mandats	10 465	7 175	3 290
- Personnel et Organismes sociaux		19 257	-19 257
- Etat Impôt société	269 425		269 425
- <i>Etat T.V.A. + T.V.A. en attente</i>	1 858 494	1 692 207	166 286
. structure	1 115 894	1 144 914	-29 020
. concessions	742 600	547 293	195 306
. mandats			
- Etat produits à recevoir	145 010		145 010
- <i>Débiteurs divers</i>	237 784	2 069	235 715
. structure	235 715		235 715
. mandats	2 069	2 069	0
- Produits à recevoir		7 139	-7 139
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 973	-3 973
TOTAL BILAN ACTIF	5 644 810	12 365 754	-6 720 945

DETAIL BILAN PASSIF AMENAGEMENT 2012

	N	N - 1	Variation
CAPITAUX PROPRES ET RESERVES			
Provision réglementée	43 161	43 161	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques et charges d'exploitation	2 984 343	3 068 146	-83 803
DETTES FINANCIERES			
Emprunts	9 395 237	16 141 944	-6 746 707
- <i>Emprunts court terme</i>	9 395 237	16 130 868	-6 735 631
. Malouesse - Luynes	0	1 743 000	-1 743 000
. Parc de la Duranne	1 023 263	1 287 394	-264 131
. Zac Sextius Mirabeau	8 371 974	11 100 473	-2 728 499
. CV d' Aix	0	2 000 000	-2 000 000
- <i>Intérêts courus sur emprunts</i>	0	11 076	-11 076
. Zac Sextius Mirabeau	0	10 443	-10 443
. CV d' Aix	0	633	-633
Dettes financières diverses	1 879	3 044	-1 165
- <i>groupement UES</i>	217	0	217
- <i>dépôts et cautionnements reçus</i>	1 662	3 044	-1 382
. concessions	1 662	3 044	-1 382
DETTES D'EXPLOITATION			
Avances et acomptes	965 687	864 172	101 515
- <i>clients créditeurs</i>	881 175	750 409	130 766
. structure	1 152	0	1 152
. opérations en propre	253 695	70 000	183 695
. concessions	626 328	680 409	-54 081
- <i>crédeurs divers</i>	84 512	113 763	-29 251
Fournisseurs	3 968 808	6 723 659	-2 754 852
- <i>fournisseurs d'exploitation</i>	3 968 808	6 723 659	-2 754 852
. structure	162 093	175 724	-13 630
. opérations en propre	985 295	3 718 501	-2 733 206
. concessions	2 257 526	2 427 310	-169 784
. mandats	563 893	402 125	161 769
- <i>fournisseurs d'immobilisations</i>	0	0	0
Dettes fiscales et sociales	719 754	2 429 435	-1 709 681
- dettes provisionnées personnel	364 169	696 354	-332 185
- charges à payer organismes sociaux	247 738	548 269	-300 531
- Etat Impôt société	0	272 760	-272 760
- <i>Etat TVA</i>	94 340	879 437	-785 098
. structure	94 340	241 186	-146 847
. concessions	0	638 251	-638 251
- <i>Etat charges à payer</i>	13 507	32 614	-19 107
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	0	0	0
TOTAL BILAN PASSIF	18 078 868	29 273 561	-11 194 693

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION

AMENAGEMENT	au 01 / 01	Exercice 2012		au 31 / 12
		Augmentation	Diminution	
SUR MANDATS	5 660	7 794	5 660	7 794
Ville D'aix "Petites Sœurs des Pauvres : Ma Maison"	1 818	0	1 818	0
CPA Cabries/Pennes Mirabeau ZA PDC 1 ° Tr	0	583	0	583
CPA Eguilles rue Obsidienne	332	0	332	0
CROUS Réhabilitation bat. A Cité Cornil à Marseille	72	0	72	0
CPA Aix Les Milles Réhabilitation du pôle d'activités	229	0	229	0
CROUS Réhabilitation résidence Delorme à Marseille	143	0	143	0
SACOGIVA Réhab. 130 pl Mirabeau CV Pertuis	1 446	0	1 446	0
CPA Z.C. de la Pioline Programme 2010	1 551	0	1 551	0
Ville de Pertuis voie POS V31 - Liaison Est	68	0	68	0
CPA Bassin de rétention les Valladets Eguilles	0	4 343	0	4 343
CPA Bassin de rétention de la Malle à Bouc Bel Air	0	2 868	0	2 868
SUR CONCESSIONS	43 100	45 648	0	88 748
Revitalisation Centre Ville Aix	43 100	45 648	0	88 748
PROVISIONS POUR RISQUES	2 972 383	373 613	481 053	2 864 943
- Contestation Litige fiscal sur IS 2010-2012	2 396 038	373 613	481 053	2 288 598
- Risque Travaux supplémentaires Rempelin	576 345	0	0	576 345
PROVISIONS POUR AUTRES CHARGES	47 004	0	24 146	22 858
- Bilan de compétence	24 146	0	24 146	0
- Taxe foncière Lapierre	22 858	0	0	22 858
TOTAL	3 068 147	427 055	510 859	2 984 343

**DETAILS COMPTE DE RESULTAT AMENAGEMENT
EXERCICE 2012**

DEBIT		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		488 010
- S/opération de gestion	113 797	
. pénalités sociales.....	113 574	
. remboursement divers.....	223	
- S/opération en capital	600	
. dépenses couvertes par l'assurance.....	600	
. valeur nette des éléments d'actif cédés.....	0	
- S/provisions.....	373 613	
. Litige fiscal.....	373 613	

CREDIT		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		504 048
- S/opération en capital	13 695	
. annulation factures.....	13 695	
- S/opération en capital	9 300	
. cession d'éléments d'actif	7 500	
. remboursement d'assurance	1 800	
- S/provisions.....	481 053	
. Reprise risque fiscal 2008-2009s	481 053	
TRANSFERT DE CHARGES		755 876
- mise à disposition du personnel.....	643 394	
- frais généraux.....	112 482	



Société d'Economie
Mixte d'Équipement
du Pays d'Aix

ACTIVITE STATIONNEMENT

EXERCICE 2012

DETAILS BILAN ACTIF STATIONNEMENT 2012

	Brut	Brut N - 1	Variation
IMMOBILISATIONS			
Immobilisations mises en concession	78 782 556	78 309 071	473 485
<i>Par le concédant</i>	<i>22 805 150</i>	<i>22 805 150</i>	<i>0</i>
- à titre gratuit	4 421 022	4 421 022	0
- à titre onéreux	18 384 128	18 384 128	0
<i>Par le concessionnaire</i>	<i>55 977 406</i>	<i>55 503 921</i>	<i>473 485</i>
- équipements des parcs	17 150 045	16 751 249	398 796
- équipement Bellegarde	599 549	591 877	7 672
- équipement Cardeurs	543 349	540 591	2 758
- équipement Carnot	793 686	635 842	157 844
- équipement Pasteur	1 151 536	1 142 720	8 816
- équipement Mignet	3 764 916	3 761 483	3 433
- équipement Méjanas	517 110	511 374	5 736
- équipement Horodateurs VP	1 368 625	1 368 625	0
- équipement Signoret	200 432	199 384	1 048
- équipement matériel commun	437 485	424 526	12 959
- équipement Rotonde	7 773 357	7 574 827	198 530
- parking construction	38 827 361	38 752 672	74 689
- Mignet gros œuvre	12 492 894	12 492 894	0
- Rotonde gros œuvre	25 868 658	25 868 658	0
- Cardeurs gros œuvre	378 780	378 780	0
- Carnot gros œuvre	87 029	12 340	74 689
Immobilisations en cours	0	221 769	-221 769
Immobilisations financières	240 157	221 286	18 871
- prêts participation construction	239 257	220 386	18 871
- dépôts et cautionnements versés	900	900	0
VALEURS REALISABLES			
Créances d'exploitation	1 406 070	685 436	720 634
- Fournisseurs débiteurs et comptes rattachés	70 241	1 543	68 698
- Clients, clients factures à établir	522 915	622 185	-99 270
- Personnel et Organismes sociaux	1 400	0	1 400
- Etat Impôt société	565 545	0	565 545
- Etat T.V.A. + T.V.A. en attente	244 935	61 708	183 227
- Etat produits à recevoir	0	0	0
- Débiteurs divers	0	0	0
- Produits à recevoir	1 035	0	1 035
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	37 681	32 820	4 861
TOTAL BILAN ACTIF	80 466 464	79 470 382	996 082

DETAILS BILAN PASSIF STATIONNEMENT 2012

	N	N - 1	Variation
CAPITAUX PROPRES ET RESERVES			
Provision réglementée	51 419	51 419	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions sur immobilisations en concession	35 584 171	33 387 653	2 196 519
<i>Droits en nature du concédant</i>	7 259 336	7 250 173	9 163
- participations financières	2 058 062	2 058 062	0
- contre-valeur des biens concédés à titre gratuit	4 421 022	4 421 022	0
- provision p/renouvellement des immobilisations sorties	780 253	771 090	9 163
<i>Amortissements de caducité</i>	26 897 323	24 880 721	2 016 602
- sur parcètres à titre onéreux	7 180	7 180	0
- sur redevance fixe de mise à disposition	12 006 581	11 828 803	177 778
- sur immobilisations mises par le concessionnaire	14 883 562	13 044 738	1 838 824
<i>Provisions pour renouvellement des immobilisations actives</i>	1 427 512	1 256 758	170 754
Provisions pour risques et charges d'exploitation	808 646	622 512	186 134
DETTES FINANCIERES			
Emprunts	35 701 748	37 145 330	-1 443 582
- Emprunts long terme	35 242 289	36 674 413	-1 432 124
- Intérêts courus sur emprunts	459 460	470 918	-11 458
Dettes financières diverses	1 103 851	24 694	1 079 157
- groupement UES	1 081 115	0	1 081 115
- dépôts et cautionnements reçus	22 736	24 694	-1 958
DETTES D'EXPLOITATION			
Avances et acomptes	24 260	23 000	1 260
- clients créditeurs	24 260	23 000	1 260
Fournisseurs	1 147 100	1 076 744	70 356
- fournisseurs d'exploitation	1 053 003	934 652	118 351
- fournisseurs d'immobilisations	94 097	142 091	-47 995
Dettes fiscales et sociales	1 915 728	2 369 704	-453 976
- dettes provisionnées personnel	875 005	816 657	58 348
- charges à payer organismes sociaux	586 718	490 701	96 017
- Etat Impôt société	0	516 028	-516 028
- Etat TVA	238 320	265 613	-27 292
- Etat charges à payer	215 685	280 705	-65 021
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 277 432	2 542 370	-264 938
TOTAL BILAN PASSIF	78 614 356	77 243 425	1 370 930

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION

STATIONNEMENT	au 01 / 01	Exercice 2012		au 31 / 12
		Augmentation	Diminution	
PROVISIONS POUR LITIGES	104 533	255 797	30 409	329 921
- Litige prudhommes	104 533	255 797	30 409	329 921
PROVISIONS POUR RISQUES	478 725	0	0	478 725
- Parking Rambot	478 725	0	0	478 725
PROVISIONS POUR AUTRES CHARGES	39 254	0	39 254	0
- Bilan de compétence	39 254	0	39 254	0
TOTAL	622 512	255 797	69 663	808 646

**DETAILS COMPTE DE RESULTAT STATIONNEMENT
EXERCICE 2012**

DEBIT		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		31 090
- S/opération de gestion	773	
. remboursement divers	773	
- S/opération en capital	30 317	
. valeur nette des éléments d'actif cédés.....	70	
. dépenses couvertes par l'assurance.....	30 247	
- S/les dotations aux provisions	0	
. provision pour investissements	0	

CREDIT		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		34 012
- S/opération de gestion	255	
. annulation factures.....	217	
. remboursement divers.....	38	
- S/opération en capital	33 757	
. cession d'éléments d'actif cédés	3 010	
. remboursement d'assurance	30 747	
- S/tranferts de charges	0	
. autres charges.....	0	
TRANSFERT DE CHARGES		61 073
- remboursement transfert de fond.....	9 305	
- partie privée Méjanes.....	41 075	
- partie privée Mignet.....	6 217	
- partie privée Signoret	2 715	
- remboursement Prud'homme	625	
- remboursement intervention	1 000	
- remboursement divers	136	