

SPVG

PONT SUSPENDU VERDUN SUR GARONNE

RAPPORT ANNUEL 2013



SOMMAIRE

I – RAPPORT FINANCIER 2013 - Données comptables

- a) Fait caractéristiques de l'exercice
- b) Descriptif du contrat de Partenariat Public Privé
- c) Règles et méthodes de calcul
- d) Variations du patrimoine immobilier
- e) Situation des biens et immobilisations
- f) Programme contractuel d'investissement et de renouvellement
- g) Etat des autres dépenses de renouvellement
- h) Inventaire des biens de retour et de reprise
- i) Engagements financiers
- j) Notes sur le bilan et compte de résultat

II – Amélioration Qualité – Service à l'utilisateur

III – Compte rendu technique

- a) Avancement par dates avec photos
- b) Faits marquants

SPV G

Pont suspendu de Verdun sur Garonne

Société par Actions Simplifiée au capital de 20 000 euros
Siège Social : 4 rue Ferdinand de Lesseps 33697 MERIGNAC
505 284 216 RCS BORDEAUX

RAPPORT FINANCIER 2013

La société **SPV G** réalise sous sa maîtrise d'ouvrage la construction du pont suspendu de VERDUN SUR GARONNE au titre d'un contrat de Partenariat Public-Privé signé avec le Conseil Général du TARN et GARONNE.

Définition du Contrat de partenariat : Mission globale relative au financement, à la conception, la réalisation, la surveillance, l'entretien et la maintenance du pont suspendu.

Le contrat a été notifié le 28 juin 2010 modifié par l'avenant n° 1 du 14/12/2011.

Le montant à financer de **16.128K€** se décompose :

Total (€ HT)	Offre finale	Cristallisation des taux	Avenant
Coûts de construction	12 318 k€	12 318 k€	12 318 k€
Coûts d'études, conception et annexes à la construction	805 k€	805 k€	805 k€
Coût de Conception et de Construction du nouveau pont	13 123 k€	13 123 k€	13 123 k€
Coûts de la Société de Projet	1 260 k€	1 260 k€	1 260 k€
Provisions constituées conformément aux prescriptions du Contrat	280 k€	280 k€	280 k€
Coût des Investissements Initiaux	14 663 k€	14 663 k€	14 663 k€
Coûts Financiers Intercalaires prévisionnels	1 543 k€	1 465 k€	1 196 k€
Provision pour recalage des instruments de couverture et coûts de transaction	-	-	269 k€
Montant à Financer prévisionnel	16 206 k€	16 128 k€	16 128 k€

L'ouvrage est mis à disposition le 01/11/2012, les premiers loyers sont intervenus au 31/01/2013. La démolition de l'ancien pont est réalisée en 2013.

Pour l'année 2013, le montant des loyers facturés :

SPV G - Loyers 2013		31/01/2013	30/04/2013	31/07/2013	31/10/2013	Total 2013
Maintenance	Base	11 250,00	11 250,00	11 250,00	11 250,00	48 745
	Révision	858,38	924,75	992,25	969,75	
Exploitation	Base	14 250,00	14 250,00	14 250,00	14 250,00	63 354
	Révision	1 734,23	1 573,20	1 573,20	1 473,45	
Investissement	Lia	179 986,00	179 986,00	179 986,00	179 986,00	1 134 520
	Lib	103 644,00	103 644,00	103 644,00	103 644,00	
Entretien Renouvellement	Base	0,00	0,00	0,00	0,00	0
	Révision	0,00	0,00	0,00	0,00	
						1 246 619

La situation financière au 31/12/2013 se présente ainsi :

0010 CAPITAUX		22 000
0030 REPORT A NOUVEAU		116 342
0040 RESULTAT		17 254
CAPITAUX PROPRES		155 596
0050 IMMOBILISATIONS		
0055 AMORTISSEMENTS		
0070 IMMO FINANCIERES		
IMMOBILISATIONS NETTES		
FONDS DE ROULEMENT		155 596
0100 PROVISIONS		
0109 PROVISIONS SAV		
0110 PROVISIONS PAT		
0120 PROVISIONS DEPREC TITRES		
PROVISIONS		
0140 FOURNISSEURS		10 805
0141 FOURNISSEURS STPD		
0145 FOURNISSEURS FNP		54 265
0146 AJUSTEMENT FCL		
0150 DETTES LIEES AU PERSONNEL		2 325
0151 DETTES ETATS COLLECTIVITES		394 683
0152 AUTRES CREANCE ET DETTES		
0160 AVANCES CLIENTS		
B.F.R. PASSIF		462 078
0180 C/C SEP		
0190 STOCKS		
0200 CLIENTS	1 170	
0201 CLIENTS STPD		
0205 CLIENTS TAF	2 589 920	
0206 CLIENTS DOUTEUX		
0207 PROV.CLIENTS DOUT		
B.F.R. ACTIF	2 591 090	
BESOIN FONDS DE ROULEMENT		-2 129 012
TRESO = FR + PROV + BFR		-1 973 416
0270 EMPRUNTS LT		2 250 461
0280 C/C GROUPE		
0285 COMPTE DE LIAISON		
0290 VMP		
0300 COURT TERME	277 045	
TRESORERIE	-1 973 416	

I – DONNEES COMPTABLES

(en euros)

- I. Faits caractéristiques de l'exercice
- II. Descriptif du contrat de Partenariat Public Privé
- III. Règles et méthodes comptables
- IV. Variations du patrimoine immobilier
- V. Situation des biens et immobilisations
- VI. Programme contractuel d'investissement et de renouvellement
- VII. Etat des autres dépenses de renouvellement
- VIII. Inventaire des biens de retour et de reprise
- IX. Engagements financiers
- X. Notes sur le bilan et compte de résultat

BILAN

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amortissements</i>	<i>31/12/2013 (12)</i>	<i>31/12/2012 (12)</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 589 920		2 589 920	3 145 837
Autres créances	25 700		25 700	39 190
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	277 045		277 045	823 654
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				4 036
ACTIF CIRCULANT	2 892 665		2 892 665	4 012 718
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 892 665		2 892 665	4 012 718

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2013 (12)</i>	<i>31/12/2012 (12)</i>
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	116 342	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	17 254	118 342
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	155 596	138 342
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 347 255	1 552 935
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	903 206	902 741
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 070	430 589
Dettes fiscales et sociales	421 538	769 541
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		179 986
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		38 584
DETTES	2 737 069	3 874 376
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 892 665	4 012 718

Résultat de l'exercice en centimes

17 254,02

Total du bilan en centimes

2 892 664,64

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2013 (12)</i>	<i>31/12/2012 (12)</i>
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	143 402		143 402	4 023 949
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	143 402		143 402	4 023 949
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Autres produits			17 676 0	87 812 9 345
PRODUITS D'EXPLOITATION			161 079	4 121 106
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			155 765 4 776	3 521 964 7 933
DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions Autres charges			7 788	410 707 387
CHARGES D'EXPLOITATION			168 329	3 940 991
RESULTAT D'EXPLOITATION			(7 250)	180 115
OPERATIONS EN COMMUN Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			186 891	25 219 408 833
PRODUITS FINANCIERS			186 891	434 052
Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			145 273	433 750
CHARGES FINANCIERES			145 273	433 750
RESULTAT FINANCIER			41 618	302
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			34 368	180 417

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2013 (12)</i>	<i>31/12/2012 (12)</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	17 114	62 075
TOTAL DES PRODUITS	347 970	4 555 158
TOTAL DES CHARGES	330 716	4 436 816
BENEFICE OU PERTE	17 254	118 342

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2013	31/12/2012
CLIENTS ET DIVERS	2 589 920,47	3 145 837,15
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		14 481,62
411600 CLIENTS DIVERS		14 481,62
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES	2 589 920,47	3 131 355,53
418200 FACT. A ETAB. HORS E	2 589 920,47	3 131 355,53
AUTRES CREANCES	25 699,62	39 190,18
ETAT ET COLLECTIVITES	24 529,62	30 232,18
444100 ETAT, IMPOT S/BENEFI	7 886,00	
445660 TVA S/AUTR.B.& SERV.	1 480,58	15 537,91
445670 CREDIT DE TVA A REPO	4 209,69	
445830 REMBOURSEMENT TVA DE	5,10	4,59
445860 TVA S/FACTURES NON P	8 891,25	14 689,68
448700 ETAT - PRODUITS A RE	2 057,00	
DEBITEURS DIVERS	1 170,00	8 958,00
485000 LINEARISATION	1 170,00	8 958,00
TRESORERIE ET DIVERS	277 044,55	823 654,37
DISPONIBILITES	277 044,55	823 654,37
512040 SOCIETE GENERALE	277 044,55	
512115 DEXIA		823 654,37
COMPTES DE REGULARISATION		4 036,13
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		4 036,13
486100 CH. CONSTAT.D'AVANCE		4 036,13
TOTAL DES COMPTES D'ACTIF	2 892 664,64	4 012 717,83

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2013	31/12/2012
CAPITAUX PROPRES	155 595,61	138 341,59
CAPITAL	20 000,00	20 000,00
101300 CAP. SOUSCRIT APPELE	20 000,00	20 000,00
RESERVE LEGALE	2 000,00	
106100 RESERVE LEGALE	2 000,00	
REPORT A NOUVEAU	116 341,59	
110000 REPORT A NOUVEAU CRE	116 341,59	
RES ULTAT DE L'EXERCICE	17 254,02	118 341,59
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT	1 347 255,00	1 552 935,00
EMPRUNTS	1 347 255,00	1 552 935,00
164000 EMPR. ETAB. CREDIT (1 143 872,00	1 347 255,00
164100 EMPR. ETAB. CREDIT (203 383,00	195 804,00
164800 INT.COUR.EMP.ET.CT P		9 876,00
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV	903 206,00	902 741,00
AUTRES EMPRUNTS	903 206,00	902 741,00
168500 EMPRUNT FILIALES CON	879 537,00	887 700,00
168800 INT.COUR. EMP.DETTES	8 766,00	
168810 ICNE EMPRUNT LT FILI	14 903,00	15 041,00
FOURNISSEURS	65 070,15	430 588,81
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10 805,34	340 953,13
401100 FOURN.ACH.BIENS OU P	1 716,76	
401130 FOURN. HONORAIRES	9 088,58	340 953,13
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	54 264,81	89 635,68
408100 FOURN. FAC. NON PARV	54 264,81	89 635,68

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2013	31/12/2012
DETTES FISCALES ET SOCIALES	421 537,88	769 541,30
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	2 325,00	2 800,00
438610 ORGANIC CHARGES A PA	2 325,00	2 800,00
ETAT ET COLLECTIVITES	419 212,88	766 741,30
444100 ETAT, IMPOT S/BENEFI		62 075,00
445500 TVA A DECAISSER	1,48	185 018,26
445710 TVA COLLECTEE France		2 373,24
445870 TVA S/FACTURES A ETA	419 211,40	513 164,80
448650 CET CHARGES A PAYER		4 110,00
AUTRES DETTES		179 986,00
AUTRES COMPTES CREDITEURS		179 986,00
467500 CREDITEURS DIVERS		179 986,00
COMPTES DE REGULARISATION		38 584,13
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		38 584,13
487000 PROD.D'AVANCE ECART		4 036,13
487100 PROD. CONSTATES D'AV		34 548,00
TOTAL DES COMPTES DE PASSIF	2 892 664,64	4 012 717,83

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2013	31/12/2012
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	155 764,67	3 521 964,33
MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX		3 219 594,80
605400 S/ TRAITANTS INTERNE		334 164,80
605490 PPP CHARGES CONSTRUC		2 885 430,00
PRIMES D'ASSURANCES	31 875,41	31 255,36
616200 ASSURANCES R.C.	2 002,89	11 255,36
616220 ASSURANCES TRC	29 872,52	
616900 AUTRES ASSURANCES		20 000,00
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	50 185,46	44 643,43
622600 HONORAIRES TECHNIQUE	50 000,00	40 000,00
622610 HONORAIRES COM. AUX	142,00	4 600,00
622650 HONORAIRES ADMINISTR		43,43
622700 FRAIS D'ACTES & DE C	43,46	
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	5 942,11	88 663,39
627800 SERVICES BANCAIRES	485,24	851,82
627850 COMMISSIONS BANCAIRE		77 115,58
627860 COMMISSIONS BANCAIRE	5 456,87	10 695,99
DIVERS	67 761,69	137 807,35
628800 AUTRES SERVICES EXTE	67 761,69	137 807,35
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	4 776,00	7 933,00
AUTRES IMPOTS ET TAXES	4 776,00	7 933,00
635110 CET CVAE	5,00	4 382,00
635115 CET CFE	2 441,00	751,00
637100 ORGANIC	2 330,00	2 800,00
DOTATIONS D'EXPLOITATION		410 707,07
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		410 707,07
681290 DOT.AMT CHA. EXPLA		410 707,07
AUTRES CHARGES	7 788,00	387,00
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	7 788,00	387,00
658700 LINEARISATION	7 788,00	387,00

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2013	31/12/2012
CHARGES FINANCIERES	145 273,32	433 749,65
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	145 273,32	433 749,65
661150 INTERETS S/EMPRUNTS	89 307,00	432 810,47
661160 INTERETS SUR EMPRUNT	55 966,00	9 876,00
661890 CHARGE NETTE S/ DERI	0,32	(8 936,82)
IMPOTS SUR LES BENEFICES	17 114,00	62 075,00
	17 114,00	62 075,00
695100 IS DU EN France	17 114,00	62 075,00
TOTAL DES COMPTES DE CHARGES	330 715,99	4 436 816,05

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2013	31/12/2012
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	143 402,37	4 023 949,42
PRODUCTION SERVICES - FRANCE	143 402,37	4 023 949,42
704100 TVX.FR.MARCH.PRINCI		334 164,80
704590 PPP CA CONSTRUCTION		3 261 505,30
708110 REFACTURATION ASSURA	31 875,41	
708800 REFACTURATIONS DIVER		9 500,00
708900 REFACT FRAIS DIVERS	111 526,96	8 072,25
706900 PPP LOYER L1		410 707,07
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	17 676,31	97 156,57
REPRISES AMORT PROV TRANSF CHARGE	17 676,30	87 811,57
791000 TRANSF. CHARGES D'EX	17 676,30	
791800 AUTRE TRANSF.CHARG.E		87 811,57
AUTRES PRODUITS	0,01	9 345,00
758610 ECART REGLEMENT GAIN	0,01	
758750 LINEARISATION RESULT		9 345,00
PRODUITS FINANCIERS	186 891,33	434 051,65
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES	186 891,33	25 219,00
768910 PPP LOYER FINANCIER	186 891,33	25 219,00
REPRISES SUR PROV ET TRANSF CHARG		408 832,65
796000 TRANSF. CHARGES FINA		408 832,65
TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS	347 970,01	4 555 157,64

I - Faits caractéristiques de l'exercice

La société n'a pas connu au cours de l'exercice de faits caractéristiques remettant en cause la comparabilité des comptes.

II - Descriptif du contrat de Partenariat Public Privé

Par délibération du 29/06/2006, le Conseil Général du Tarn et Garonne a approuvé, au vu du rapport d'évaluation préalable, la construction du pont suspendu de Verdun sur Garonne, et, compte tenu de la complexité du dossier, le recours à un contrat de partenariat public privé.

La SPV G s'est vue confier par le Conseil Général du Tarn et Garonne la conception, le financement, la réalisation, la maintenance et l'exploitation :

Financement, Conception, Réalisation, Surveillance, Entretien et Maintenance du pont suspendu de Verdun sur Garonne

III - Règles et méthodes comptables

Principes généraux :

Les comptes de la société sont établis conformément aux dispositions légales et réglementaires françaises :

- La loi du 30 avril 1983 et son décret d'application du 29 novembre 1983 ;
- Le Plan Comptable Général tel que décrit par le règlement 1999-03 du Comité de la Réglementation Comptable et complété par les règlements amendant ce Plan Comptable Général.

Les données chiffrées de la présente annexe sont communiquées en euros.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

● Comptabilisation des contrats de Partenariat Public Privé

Les contrats de Partenariat Public Privé sont constitués de deux périodes distinctes : une phase construction et une phase exploitation.

Pendant la phase de construction, le chiffre d'affaires est comptabilisé selon la méthode de l'avancement définie par le règlement 99-08 du CRC (contrat long terme) en contrepartie d'une créance à facturer au client. En phase d'exploitation, la quote-part de loyer correspondant au remboursement des dépenses liées à l'ouvrage est comptabilisé en diminution de la créance et la quote-part représentative du coût de financement est constatée en résultat financier.

● Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré . Leur valeur brute comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

● Créances d'exploitation

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances font l'objet d'une appréciation au cas par cas à la clôture pour analyser le niveau de risque de non recouvrement. En fonction de cette appréciation, une provision pour dépréciation est éventuellement comptabilisée.

● Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et éventuellement dépréciées lorsque celui-ci est supérieur à leur valeur de marché.

● Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges ont un caractère estimatif mais sont destinées à couvrir des risques que des événements survenus ou en cours rendent probables à la clôture. Elles sont évaluées pour le montant correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources nécessaire à l'extinction de l'obligation née du risque.

Des provisions pour pertes à terminaison sont comptabilisées dans le cas où une prévision à fin d'affaire, établie en fonction de l'estimation la plus probable des résultats prévisionnels, fait ressortir un résultat déficitaire.

Les provisions pour litiges concernent, pour l'essentiel, des litiges avec des clients, sous-traitants, co-traitants ou fournisseurs.

Les provisions pour autres risques exceptionnels sont destinées à couvrir des risques à caractère non récurrent.

● Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est dégagé en période d'exploitation au fur et à mesure de la facturation des loyers.

Le chiffre d'affaires est constaté au fur et à mesure de l'avancement des dépenses de construction encourus pour le réalisation de l'objet du contrat de PPP.

En période d'exploitation, seule la fraction de loyer correspondant au coût de financement est comptabilisée en résultat financier.

● Autres produits d'exploitation

Les autres produits d'exploitation comprennent :

- les redevances diverses et produits reçus pour compte de tiers et ;
- les produits de location (location d'immeubles, location d'équipement).

● Charges d'exploitation

Les frais d'émission d'emprunts sont étalés sur la durée de l'emprunt

● Résultat courant

Le résultat courant comprend le résultat de l'exploitation ainsi que les charges et produits liés au financement net des activités. Il ne prend pas en compte les éléments à caractère non récurrent tels que les coûts et provisions associés aux cessions d'actifs hors exploitation, les coûts de fermeture de sites et les charges de restructuration.

IV. VARIATIONS DU PATRIMOINE IMMOBILIER

(néant)

V. SITUATION DES BIENS ET IMMOBILISATIONS

(néant)

**VI. PROGRAMME CONTRACTUEL D'INVESTISSEMENT ET DE
RENOUVELLEMENT**

(néant)

VII. ETAT DES AUTRES DEPENSES DE RENOUVELLEMENT

(néant)

VIII. INVENTAIRE DES BIENS DE RETOUR ET DE REPRISE

(néant)

IX. ENGAGEMENTS FINANCIERS

Le montant de l'endettement financier au 31/12/2013 s'élève à 2.250.461€, soit un principal de 879.537€ de dette subordonnée de l'actionnaire et 1.347.255€ de la tranche non adossée de la dette projet et des intérêts non échus pour le différentiel.

X. NOTES SUR LE BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

● Échéances des créances

En €	TOTAL	- 1 AN	+ 1 AN	+ 5 ANS
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
COMPTES DE TIERS				
Créances clients & comptes rattachés	2 589 920	376 746	1 270 883	942 291
Personnel et comptes rattachés				
Organismes sociaux				
Etat & collectivités publiques	24 530	24 530		
Groupe et associés (comptes courants)				
Autres débiteurs	1 170	1 170		
COMPTES FINANCIERS				
Valeurs mobilières de placement				
Banques & valeurs à l'encaissement, caisse	277 045	277 045		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL	2 892 665	679 491	1 270 883	942 291

● Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan

En €	31/12/2013	31/12/2012
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 589 920	3 131 356
Autres créances	2 057	
Banque et établissements financiers		
Produits à recevoir	2 591 977	3 131 356

● Dépréciations de l'actif circulant

En €	31/12/2012	VARIATION DE L'EXERCICE				31/12/2013
		DOTATIONS	REPRISES	APPORT FUSION et AUTRES		
				DOTATIONS	REPRISES	
Dépréciations stocks et en cours						
Dépréciations comptes clients						
Autres provisions pour dépréciation						
TOTAL						

V - Notes sur le compte de résultat

● Ventilation du chiffre d'affaires

En €	31/12/2013	31/12/2012	Variation
Chiffre d'affaires comptable	143 402	4 023 949	-3 880 547
Autres retraitements Prestations de Services	-95 229	-8 072	-87 157
Chiffre d'affaires "activité"	48 173	4 015 877	-3 967 705

Répartition par secteur d'activité En €	31/12/2013	31/12/2012	Variation
Construction		3 261 505	-3 261 505
Révision Prix		334 165	-334 165
Autres		420 207	-420 207
Maintenance Exploitation	48 173		48 173
Total	48 173	4 015 877	-3 967 704

● Résultat financier

En €	31/12/2013	31/12/2012	Variation
Intérêts d'emprunt	-145 273	-442 686	297 413
Reprises de provisions financières		408 833	-408 833
Autres produits financiers	186 891	25 219	161 672
Dotations aux provisions financières			
Autres charges financières	-0	8 937	-8 937
Total résultat financier	41 618	302	41 316

● Résultat exceptionnel

En €	31/12/2013	31/12/2012	Variation
Résultat Exceptionnel			

● Ventilation de l'impôt entre résultat courant et résultat exceptionnel

En €	Résultat avant impôt	Participation	Impôt dû	Résultat comptable
Résultat courant	34 368		17 114	17 254
Résultat exceptionnel				
Total	34 368		17 114	17 254

II – Amélioration qualité de service à l'utilisateur

- Sans Objet

III – COMPTE RENDU TECHNIQUE

A) AVANCEMENT PAR DATES AVEC PHOTOS :

Janvier 2013 – Octobre 2013 :

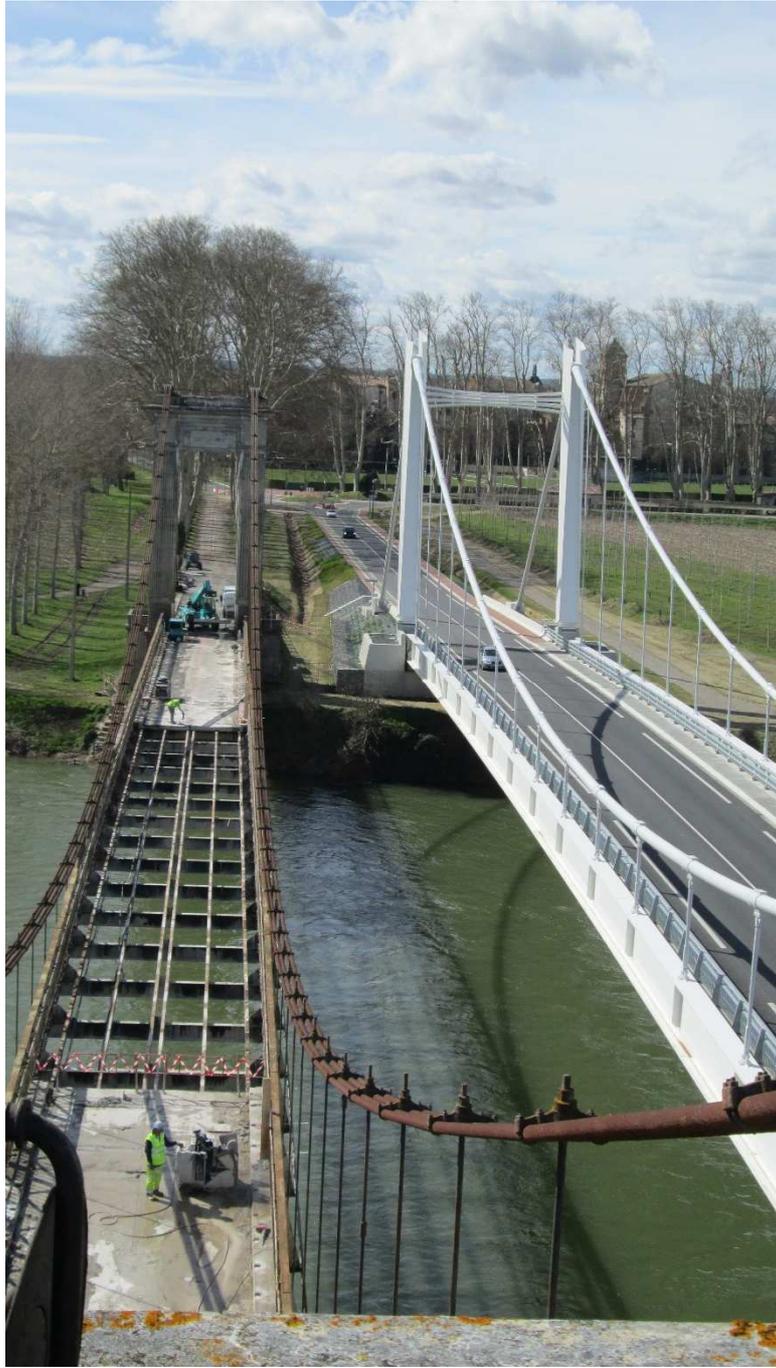
Démolition de l'ouvrage existant



Sciage du tablier béton



Enlèvement des dalles sciées



Vue d'ensemble enlèvement des dalles



Détente des câbles porteurs au niveau des ancrages



Fin de démolition du tablier béton



Découpe tronçon central de la charpente



Suite découpe



Découpe et enlèvement câbles porteurs



Démolition des pylônes



B) FAITS MARQUANTS :

- Fin Octobre 2013 : fin de la démolition de l'ancien ouvrage