



# RAPPORT DE GESTION

EXERCICE  
2015

&

PERSPECTIVES  
2016

Copie certifiée conforme par le  
Directeur Général de TERRA 13

Philippe de MARQUEISSAC

CONSEIL D'ADMINISTRATION N° 12

## SOMMAIRE

<b>I - VIE SOCIALE</b>	<b>Page 3</b>
A – CONSEILS D'ADMINISTRATION & ASSEMBLEE GENERALE	Page 4
B – RENOUELEMENT DES MANDATS DES ADMINISTRATEURS	Page 7
C – CAPITAL DE LA SOCIETE	Page 9
D – MOUVEMENT DU PERSONNEL	Page 10
E – DELIBERATIONS ET DECISIONS DU CONSEIL DEPARTEMENTAL 13	Page 11
F – DELIBERATIONS DU SYNDICAT MIXTE DE L'ARBOIS	Page 16
<b>II - ACTIVITES DE LA SOCIETE EN 2015</b>	<b>Page 17</b>
A – LA CONSTRUCTION PUBLIQUE	Page 18
B – L'AMENAGEMENT	Page 20
C – L'ENVIRONNEMENT	Page 23
<b>III - ENGAGEMENTS FINANCIERS SUR OPERATIONS</b>	<b>Page 25</b>
A – BILANS DES OPERATIONS AU 31/12/15 RESUMES PAR NATURE JURIDIQUE	Page 26
B – EMPRUNTS ET DECOUVERTS BANCAIRES	Page 27
<b>IV - RESULTAT DE L'EXERCICE 2015</b>	<b>Page 28</b>
A – PRESENTATION SYNTHETIQUE	Page 29
B – COMMENTAIRES	Page 31
<b>V – EVENEMENTS IMPORTANTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE</b>	<b>Page 37</b>
<b>VI - PERSPECTIVES D'ACTIVITES 2016</b>	<b>Page 39</b>
A – LA CONSTRUCTION PUBLIQUE	Page 40
B – L'AMENAGEMENT	Page 42
C – L'ENVIRONNEMENT	Page 43
<b>VII - BUDGET PREVISIONNEL 2016</b>	<b>Page 44</b>
A – PRESENTATION SYNTHETIQUE	Page 45
B – COMMENTAIRES	Page 47
<b>VIII - RESULTATS DE LA SOCIETE AU COURS DES 5 DERNIERS EXERCICES</b>	<b>Page 52</b>

## I - VIE SOCIALE

**A – CONSEILS D'ADMINISTRATION & ASSEMBLEE GENERALE**

Deux **Conseils d'Administration** se sont déroulés au cours du cinquième exercice :

- le Conseil d'Administration n° 10 du 26 mai 2015 a :

- pris acte à l'unanimité, de la désignation des nouveaux représentants du Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône et du Syndicat Mixte de l'Arbois au Conseil d'Administration (CD 13 : Monsieur Maurice REY avec délégation de signature, Monsieur Jean-Marc PERRIN, Madame Laure-Agnès CARADEC, Madame Marine PUSTORINO, Monsieur Lionel ROYER-PERREAUT, Monsieur Yves MORAINÉ - SMA : Monsieur Alexandre GALLESE) et aux Assemblées Générales de la société (CD 13 : Monsieur Maurice REY en qualité de titulaire et Monsieur Yves MORAINÉ en qualité de suppléant – SMA : Monsieur Alexandre GALLESE en qualité de titulaire et Madame Sylvia BARTHELEMY en qualité de suppléante) ;
- nommé Monsieur Maurice REY à la Présidence du Conseil d'Administration et a pris acte sans réserve des pouvoirs qui lui sont accordés par les statuts (article 17) : «Le Président du Conseil d'Administration représente le Conseil d'Administration, il organise et dirige les travaux de celui-ci, dont il rend compte à l'Assemblée Générale. Il veille au bon fonctionnement des organes de la société et s'assure notamment que les Administrateurs sont en mesure de remplir leur mission.» ;
- approuvé à l'unanimité le procès-verbal du Conseil d'Administration n° 9 du 16 décembre 2014 ;
- désigné les membres « élus » du Comité Technique (CD 13 : Monsieur Maurice REY, Madame Laure-Agnès CARADEC – SMA : Monsieur Alexandre GALLESE) ;
- approuvé à l'unanimité la composition de la Commission d'Appel d'Offres interne (qui pourra être amenée à avoir la fonction de jury), constituée dans le cadre des attributions du GIE 13 CECA ;
- approuvé à l'unanimité la composition de la Commission d'Appel d'Offres interne (qui pourra être amenée à avoir la fonction de jury), constituée dans le cadre de la concession d'aménagement intervenue avec le Syndicat Mixte de l'Arbois ;
- ratifié onze contrats et six avenants ainsi que leurs modalités de rémunération et leurs durées : Gymnase et plateau sportif du collège Camus à Miramas (notifié le 15/01/15 - op. 709), Caserne de gendarmerie de Roquevaire (notifiée le 29/01/15 - op. 710), Collège Marcel Pagnol à Martigues (notifié le 29/01/15 - op. 711), Collège Honoré Daumier à Martigues (notifié le 29/01/15 - op. 712), Avenant n°1 - Construction du gymnase Malraux (notifié le 19/02/15 - op. 703), Avenant n°1 - Reconstruction du collège de Luynes (notifié le 30/01/15 - op. 704), Avenant n°1 - Reconstruction du collège Robespierre (notifié le 09/04/15 - op. 707), Avenant n°1 – Restructuration et extension du collège Versailles (notifié le 19/01/15 - op. 708), Assistance pour un appui à la mise en cohérence des fiches actions 2015 de l'Agenda 21 du Conseil Départemental 13 - mission 4 (notifiée le 18/12/14 - op. 816), Assistance pour l'élaboration d'un plan de gestion n°2 de la réserve naturelle nationale de Sainte-Victoire (notifiée le 05/01/15 - op. 817), Assistance pour l'évaluation de la politique départementale de l'eau (notifiée le 10/03/15 - op. 818), Assistance à l'animation et au suivi de la démarche Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône - mission 5 (notifiée le 31/03/15 -



op. 819), Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets non dangereux - données 2014 (notifiée le 30/03/15 - op. 820) , Assistance pour le suivi technique et l'animation de l'observatoire départemental des déchets du BTP - données 2014 (notifiée le 30/03/15 - op. 821), Assistance pour la mise en œuvre d'actions en faveur de la filière bois (notifiée le 31/03/15 - op. 822), Avenant n°1 - Assistance pour l'élaboration d'un schéma directeur des espaces naturels sensibles du Conseil Général des Bouches-du-Rhône (notifié le 15/04/15 - op. 811), Avenant n°4 – Convention de mandat d'études pour la ZAC du Tourillon - SMA (notifié le 20/01/15 - op. 705) ;

- autorisé le Directeur Général à déposer une requête auprès du Président du Tribunal de Commerce aux fins d'obtenir une prorogation de trois mois du délai de réunion de l'assemblée chargée d'approuver les comptes de l'exercice 2014.

- le Conseil d'Administration n° 11 du 14 septembre 2015 a :

- approuvé à l'unanimité le procès-verbal du Conseil d'Administration n° 10 du 26 mai 2015 ;
- approuvé, à l'unanimité, le versement d'une rémunération annuelle nette de 16 800 € au Président du Conseil d'Administration de la société et l'a autorisé à exposer des frais de représentation dans la limite d'un montant annuel de 3 000 € ;
- ratifié à l'unanimité l'avenant n°5 relatif à la convention de mandat d'études pour la ZAC du Tourillon - SMA (notifié le 10/08/15 - op. 705) ;
- approuvé, à l'unanimité, le projet d'arrêté de bilan et des comptes de l'exercice 2014 ;
- approuvé, à l'unanimité, le projet de rapport de gestion du Conseil d'Administration à l'Assemblée Générale Ordinaire, sur l'activité de la Société au cours de l'exercice 2014 et des perspectives 2015 ;
- approuvé, à l'unanimité, la tenue de l'Assemblée Générale Ordinaire le mercredi 30 septembre 2015 à 9 heures 30, son ordre du jour et a donné tous pouvoirs à son Président pour en assurer la préparation et la convocation ;
- approuvé, à l'unanimité, le projet de résolutions à soumettre à l'Assemblée Générale Ordinaire ;
- approuvé, à l'unanimité, le budget prévisionnel révisé de l'exercice 2015 ;
- donné son accord sur l'acquisition, dans le cadre de la concession d'aménagement de la ZAC de la Gare, des parcelles cadastrées (Terrains RFF : 18 parcelles - superficie totale : 39 806 m<sup>2</sup> - Px : 369 619,95 € HT ; Terrains ville d'Aix : 8 parcelles - superficie totale : 236 289 m<sup>2</sup> & 690 m<sup>2</sup> de bâti - Px : 1 213 853,00 € ; Terrains SNCF : 2 parcelles - superficie totale : 6 249 m<sup>2</sup> - Px : 129 727,00 € HT) sous réserve de l'obtention des avis des Domaines entérinant les prix précités et d'une validation du Syndicat Mixte de l'Arbois au travers d'une délibération de son Comité Syndical et a autorisé le Directeur Général à signer les actes de vente et tous les actes y afférents.

Le **Comité Technique**, créé lors du premier Conseil d'Administration et composé de 5 membres dont 4 représentants du Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône (dont 2 membres élus) et un du Syndicat Mixte de l'Arbois (1 membre élu), dont l'objet est notamment de préparer les différents Conseils d'Administration et de lui formuler des avis, s'est réuni une fois en 2015 :

- l'ordre du jour du Comité Technique n° 9 du 9 septembre 2015 a été le suivant :

- point sur les opérations du Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône (avancement, avenants, projets identifiés) ;
- point sur les opérations du Syndicat Mixte de l'Arbois (avancement, avenants, projets identifiés) ;
- présentation des comptes de l'exercice 2014 ;
- présentation du budget prévisionnel révisé 2015 ;
- point sur les effectifs du personnel ;
- proposition de l'ordre du jour du prochain Conseil d'Administration n° 11
- questions diverses

Une Assemblée Générale s'est tenue au cours de l'exercice 2015 :

- l'Assemblée Générale Ordinaire n° 5 du 30 septembre 2015 a :

- approuvé dans toutes leurs parties le rapport de gestion du Conseil d'Administration, le rapport général du Commissaire aux Comptes et les comptes de l'exercice 2014 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que la gestion de la société telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et desdits rapports. En conséquence, elle a donné quitus aux administrateurs de leur gestion pour l'exercice écoulé ;
- décidé d'affecter le résultat net déficitaire soit - 48.187,27 euros en report à nouveau ;
- après avoir entendu lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes relatif aux conventions visées aux articles L 225.38 et L 225.40 du Code de Commerce, approuvé et ratifié l'autorisation donnée au Conseil d'Administration, à l'effet de passer ces conventions ;
- a constaté la désignation de Monsieur Jean-Marc PERRIN (en remplacement de Jean-Marc CHARRIER), de Madame Laure-Agnès CARADEC (en remplacement de Monsieur Rébia BENARIOUA), de Madame Marine PUSTORINO (en remplacement de Monsieur René OLMETA), de Monsieur Lionel ROYER-PERREAUT (en remplacement de Monsieur Denis ROSSI), de Monsieur Yves MORAINÉ (en remplacement de Monsieur Mario MARTINET) en tant que représentants légaux du Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône au sein du Conseil d'Administration de Terra 13 (délibération du CD 13 du 16 avril 2015 – délibération du CA de Terra 13 du 26 mai 2015) et de Monsieur Alexandre GALLESE (en remplacement de Monsieur Alexandre MEDVEDOWSKY) en tant que représentant légal du Syndicat Mixte de l'Arbois au sein du Conseil d'Administration de Terra 13 (délibération du SMA du 19 mai 2015 – délibération du CA de Terra 13 du 26 mai 2015) ;
- donné tous pouvoirs au porteur du Procès-Verbal de cette Assemblée en vue de l'accomplissement de toute formalités légales.

**IMPORTANT :**

*Il est rappelé aux représentants des collectivités au Conseil d'Administration, qu'ils doivent soumettre annuellement à leur assemblée délibérante, pour approbation, un rapport sur la situation de la société.*

## **B - RENOUELEMENT DES MANDATS DES ADMINISTRATEURS**

Les statuts de Terra 13 fixe à 7 le nombre de sièges d'administrateurs.

Au 31 décembre 2014, les administrateurs et leurs représentants étaient les suivants :

Conseil Général des Bouches-du-Rhône	-----	Monsieur Denis ROSSI (Président)
Conseil Général des Bouches-du-Rhône	-----	Monsieur Rébia BENARIOUA
Conseil Général des Bouches-du-Rhône	-----	Monsieur Mario MARTINET
Conseil Général des Bouches-du-Rhône	-----	Monsieur René OLMETA
Conseil Général des Bouches-du-Rhône	-----	Monsieur Jean-Marc CHARRIER
Conseil Général des Bouches-du-Rhône	-----	Monsieur Maurice REY
Syndicat Mixte de l'Arbois	-----	Monsieur Alexandre MEDVEDOWSKY

Suite aux élections départementales de mars 2015, le Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône, réuni en séance publique le 16 avril 2015, a désigné ses nouveaux représentants.

Aussi, au 31/12/15, les administrateurs et leurs représentants permanents sont :

Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône	----	Monsieur Maurice REY (Président)
Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône	----	Monsieur Jean-Marc PERRIN
Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône	----	Madame Laure-Agnès CARADEC
Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône	----	Madame Marine PUSTORINO
Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône	----	Monsieur Lionel ROYER-PERREAUT
Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône	----	Monsieur Yves MORAINÉ
Syndicat Mixte de l'Arbois	-----	Monsieur Alexandre GALLESE

La liste de l'ensemble des autres mandats et fonctions exercés par chaque mandataire social de Terra 13 au cours de l'exercice 2015 est présentée en page suivante.

AUTRES MANDATS ET FONCTIONS EXERCES PAR CHAQUE MANDATAIRE SOCIAL		
NOMS	AUTRES MANDATS	AUTRES FONCTIONS
REY Maurice	SDIS 13 - Membre titulaire du CA	Conseiller départemental 13 délégué aux personnes âgées, à la sécurité et à la prévention de la délinquance Conseiller municipal de la ville de Marseille délégué aux opérations funéraires et aux cimetières - Adjoint au Maire (6ème secteur de Marseille)
PERRIN Jean-Marc	Treize Développement - Administrateur Syndicat Mixte de l'Arbois - Président SEMEPA - Administrateur SPLA du Pays d'Aix Territoires - Administrateur SDIS 13 - Membre suppléant du CA	Conseiller départemental 13 délégué au patrimoine et aux bâtiments départementaux Adjoint au Maire de la ville d'Aix-en-Provence délégué à l'archéologie et aux relations avec les habitants, suivi et développement du quartier de la Duranne Conseiller communautaire de la Communauté du Pays d'Aix
CARADEC Laure-Agnès	Treize Développement - Administrateur SOLEAM - Administrateur AGAM - Présidente CAUE 13 - Présidente SDIS 13 - Membre suppléant du CA	Conseillère départementale 13 Adjointe au Maire de la Ville de Marseille déléguée à l'urbanisme, au projet métropolitain, au patrimoine municipal et foncier et au droit des sols Vice -Présidente de MPM déléguée à l'urbanisme, au PLUI et à l'aménagement communautaire
PUSTORINO Marine	SDIS 13 - Membre suppléant du CA	Vice Présidente du Consel Départemental 13 déléguée à l'insertion sociale et professionnelle Adjointe au Maire de Marseille déléguée à l'éclairage public et aux énergies renouvelables Conseillère métropolitaine MPM
ROYER-PERREAUT Lionel	13 Habitat - Président Treize Développement - Administrateur Soleam - Administrateur Semidep - Représentant légal aux Assemblées Générales SDIS 13 - Membre suppléant du CA	Conseiller Départemental 13 Maire des 9e et 10e arrondissements de la ville de Marseille Vice -Président de MPM délégué à la Commande publique, Commission d' Appel d' Offres, Communication et Presse
MORAINE YVES	Treize Développement - Administrateur SDIS 13 - Membre suppléant du CA	Conseiller Départemental 13 délégué aux Marchés Publics, aux délégations de service public, à l'administration générale et aux services généraux Maire des 6e et 8e arrondissements de la ville de Marseille Conseiller métropolitain MPM
GALLESE Alexandre	Syndicat Mixte de l'Arbois - Vice-Président SEMEPA - Administrateur SPLA du Pays d'Aix Territoires - Administrateur SACOG - Administrateur	Adjoint au Maire de la ville d'Aix-en-Provence délégué à la planification urbaine - Urbanisme, autorisations du droit des sols et autorisation au travaux d'aménagement complémentaires pour les Etablissements Recevant du Public (E.R.P) - Urbanisme Commercial- Habitat- Cadastre- Atelier du Patrimoine Conseiller communautaire de la Communauté du Pays d'Aix
de MARQUEISSAC Philippe	Treize Développement - Directeur Général GIE 13 Coordination Environnement Construction Aménagement - Administrateur gérant	Néant

<b>C - CAPITAL DE LA SOCIETE</b>
----------------------------------

Le capital de la société se répartit comme suit :

Actionnaires	Représentants	Nb d'actions de 500 € chacune	Montant	%
Conseil Départemental des Bouches du Rhône	Titulaire : Maurice REY Suppléant : Yves MORAINÉ	980	490 000	98,00%
Syndicat Mixte d'Etude, d'Aménagement, d'Equipement et de Gestion de l'Europôle Méditerranéen de l'Arbois	Titulaire : Alexandre GALLESE Suppléante : Sylvia BARTHELEMY	20	10 000	2,00%
<b>TOTAUX</b>		<b>1 000</b>	<b>500 000</b>	<b>100,00%</b>

Suite aux élections départementales de 2015, les représentants légaux des actionnaires au sein des Assemblées Générales de Terra 13 ont changé.

Monsieur Maurice REY a remplacé Monsieur Jean-François NOYES en qualité de représentant permanent du Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône (cf. délibération du 16/04/2015), et ce comme titulaire. Dans cette même délibération, Monsieur Yves MORAINÉ a été désigné comme suppléant (en remplacement de Monsieur Jacky GERARD).

Monsieur Alexandre GALLESE a remplacé Monsieur André GUINDE en qualité de représentant permanent du Syndicat Mixte de l'Arbois (cf. délibération du 19/05/2015), et ce comme titulaire. Dans cette même délibération, Madame Sylvia BARTHELEMY a été désigné comme suppléante (en remplacement de Monsieur Roger TASSY).



<b>D - MOUVEMENT DU PERSONNEL</b>
-----------------------------------

Au 31/12/14, la société comptait 12 agents opérationnels (10 cadres et 2 non cadres ; 4 agents affectés au service « environnement » et 8 agents affectés au service « construction publique et aménagement »).

Nom	Prénom	Fonction	Type de contrat	Taux d'emploi	Position Cadre / Non Cadre	Date d'entrée	Date de sortie
SANCHEZ	Carine	Responsable service aménagement et construction	CDI	86%	C	15-juin-11	
BENOIST-ROOS	Martine	Chargée d'opérations	CDI	100%	C	01-nov.-12	
CHOLLEY	Barbara	Chargée d'études	CDI	100%	C	01-nov.-12	
PAPINOT	Pierre Emmanuel	Chargé d'études	CDI	100%	C	01-avr.-13	
DE CAZENOVE	Arthur	Responsable service environnement	CDI	100%	C	01-avr.-13	
CERRONE	Aline	Chargée d'opérations	CDI	100%	C	01-nov.-13	
DE MERIC DE BELLEFON	Marc	Chargé d'opérations	CDI	100%	C	01-déc.-13	
JESTIN	Nathalie	Chargée d'opérations	CDI	100%	C	01-mai-14	
LAMBEAUX	Jean-Louis	Chargé d'études	CDI	100%	C	01-mai-14	
DELEUZE	Florence	Assistante chargés d'opérations	CDI	86%	NC	01-mai-14	
MA	Bunny	Secrétaire chargés d'opérations	CDI	100%	NC	01-mai-14	
SIFFREDI	Béatrice	Chargée d'opérations	CDI	100%	C	01-déc.-14	

En 2015, une secrétaire a démissionné et 3 nouveaux agents « construction publique » ont rejoint la société (dont 2 en contrats à durée déterminée qui ont pris fin dans l'année).

Nom	Prénom	Fonction	Type de contrat	Taux d'emploi	Position Cadre / Non Cadre	Date d'entrée	Date de sortie
MA	Bunny	Secrétaire chargés d'opérations	CDI	100%	NC	01-mai-14	19-juin-15
DANIEL	Danielle	Assistante chargés d'opérations	CDD	100%	C	01-juin-15	24-juil.-15
				100%	C	01-déc.-15	31-déc.-15
BELAID	Dalila	Assistante chargés d'opérations	CDD	100%	NC	03-août-15	30-oct.-15
LOISON	Virginie	Assistante chargés d'opérations	CDI	86%	C	01-déc.-15	

Ainsi, l'effectif est au 31/12/15 est toujours de 12 personnes (11 cadres et 1 non cadre ; 4 agents affectés au service « environnement » et 8 agents affectés au service « construction publique et aménagement »).

Il est rappelé que dans un souci de rationalisation et d'optimisation des coûts, Terra 13 a créé, le 1<sup>er</sup> décembre 2010 un Groupement d'Intérêt Economique (GIE 13 Coordination Environnement Construction Aménagement) avec la société Treize Développement, afin de mettre en commun leurs moyens de fonctionnement tant en personnel, qu'en matériel.

## E - DELIBERATIONS ET DECISIONS DU CONSEIL DEPARTEMENTAL DES BOUCHES DU RHONE

### FONCTIONNEMENT SOCIETE

Date délibération	date de notification	SPL Terra 13 - Fonctionnement Société		Contrôle de Légimité
16/04/2015	23/04/2015	Délibération n°11 du Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône	Désignation des représentants au Conseil d'Administration de la société Terra 13 : Mmes Caradec & Pustorino ; MM. Rey, Perrin, Moraine, Royer-Perreaut Désignation de M. Rey (titulaire) et M. Moraine (suppléant) en qualité de représentants aux Assemblées Générales de la société Terra 13	22/04/2015
17/07/2015	22/07/2015	Délibération n°96 de la Commission Permanente du Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône	Autorisation donnée à M. Rey pour : - occuper la fonction de Président du Conseil d'Administration de Terra 13 - exposer des frais de représentation de la société Treize Développement dans la limite d'un montant annuel de 3 000 euros - percevoir une rémunération d'un montant annuel maximum de 16 800 euros nets au titre de cette fonction	21/07/2015

### CONVENTIONS

N° délib	Date délib	Date notif	601 - Assistance pour l'évolution du programme de référence de construction des collèges du département	Contrôle de Légimité
229	02/10/2015	15/10/2015	Décision de confier directement la mission d'assistance à la SPL Terra 13 conformément aux dispositions de l'article 3.1 du CMP Approbation des termes de la convention	08/10/2015

N° délib	Date délib	Date notif	701 - Mandat collège Robespierre à Port St-Louis du Rhône	Contrôle de Légimité
Quitus demandé en 2012 & obtenu en 2013 (opération résiliée)				

N° délib	Date délib	Date notif	702 - Mandat Gymnase du collège Arc de Meyran à Aix-en-Provence	Contrôle de Légimité
Néant				

N° délib	Date délib	Date notif	703 - Mandat Gymnase du collège André Malraux à Marseille	Contrôle de Légimité
Néant				

N° délib	Date délib	Date notif	704 - Mandat Collège de Luynes	Contrôle de Légimité
D 15-07	18/03/2015	27/03/2015	Approbation et autorisation de signer l'avenant n°1 au marché de travaux relatif au : - lot 11 (Voiries réseaux divers) - 704/018 - Eurovia Méditerranée pour un montant de 42 887,20 € HT	19/03/2015
D 15-08	18/03/2015	27/03/2015	Approbation et autorisation de signer l'avenant n°1 au marché de travaux relatif au : - lot 4 (CVC / Plomberie / ECS solaire) - 704/011 - Sedel pour un montant de 55 300,42 € HT	19/03/2015
D 15-09	18/03/2015	27/03/2015	Approbation et autorisation de signer l'avenant n°2 au marché de travaux relatif au : - lot 3 (Electricité courants forts et courants faibles) - 704/010 - SCAE pour un montant de 3 794,97 € HT	19/03/2015
D 15-10	18/03/2015	27/03/2015	Approbation et autorisation de signer l'avenant n°2 au marché de travaux relatif au : - lot 1 (Structure / Enveloppe) - 704/008 - gpt EIFFAGE CONSTRUCTION PROVENCE pour un montant de 262 292,28 € HT	19/03/2015
D 15-19	10/07/2015	21/07/2015	Approbation et autorisation de signer l'avenant n°1 au marché de travaux relatif au : - lot 10 ((Equipements sportifs) - 704/017 - gpt EUROVIA MEDITERRANEE (mandataire) / ENVIROSPORT SAS pour un montant de 1 401,42 € HT	15/07/2015
D 15-20	10/07/2015	21/07/2015	Approbation et autorisation de signer l'avenant n°3 au marché de travaux relatif au : - lot 1 (Structure / Enveloppe) - 704/008 - gpt EIFFAGE CONSTRUCTION PROVENCE pour un montant de 68 617,92 € HT	15/07/2015
D 15-21	10/07/2015	21/07/2015	Approbation et autorisation de signer l'avenant n°3 au marché de travaux relatif au : - lot 3 (Electricité courants forts et courants faibles) - 704/010 - SCAE pour un montant de 7 330,00 € HT	15/07/2015
D 15-22	10/07/2015	21/07/2015	Approbation et autorisation de signer l'avenant n°1 au marché de travaux relatif au : - lot 8 (Menuiseries intérieures) - 704/015 - BAREAU pour un montant de 1 197,79 € HT	15/07/2015
D 15-23	10/07/2015	21/07/2015	Approbation et autorisation de signer l'avenant n°1 au marché de travaux relatif au : - lot 2 (Cloisons / Plâtrerie / Doublages / Faux plafonds) - 704/009 - gpt ISOBALT (mandataire) / FASTISOL pour un montant de 7 070,00 € HT	15/07/2015
D 15-24	10/07/2015	21/07/2015	Approbation et autorisation de signer l'avenant n°2 au marché de travaux relatif au : - lot 4 (CVC / Plomberie / ECS solaire) - 704/011 - Sedel pour un montant de 24 400,68 € HT	15/07/2015
D 15-25	10/07/2015	21/07/2015	Approbation et autorisation de signer l'avenant n°2 au marché de travaux relatif au : - lot 11 (Voiries réseaux divers) - 704/018 - Eurovia Méditerranée pour un montant de 3 699,14 € HT	15/07/2015

N° délib	Date délib	Date notif	706 - Mandat Accessibilité aux personnes handicapées de 33 collèges (1ère tranche)	Contrôle de Légalité
Quitus de mandé & obtenu en 2012 (opération résiliée)				

N° délib	Date délib	Date notif	707 - Mandat Collège Robespierre à Port St-Louis du Rhône	Contrôle de Légalité
46	27/02/2015	11/03/2015	Autorisation pour la passation d'un avenant n°1 à la convention de mandat Approbation du nouveau planning de l'opération et de la modification de la durée de la convention qui passe à 82 mois	27/02/2015
D 15-15	23/05/2015	08/06/2015	Déclaration sans suite pour motif d'intérêt général la procédure lancée pour la passation d'un marché de travaux pour les lots suivants : - Lot 3 : Doublages / Isolation / Faux plafonds / Cloisons - Lot 6 : Menuiseries extérieures / Occultations et autorisation à relancer ces 2 lots	29/05/2015
D 15-26	23/07/2015	06/08/2015	Approbation et autorisation de signer les marchés de travaux (12 lots sur 14) suite à la CAO du 23 juillet 2015 : - le lot 1 (VRD / Equipement sportif extérieur / Espaces Verts) est attribué au gpt SLTP (mandataire) / COLAS MIDI MEDITERRANEE / ST GROUPE avec les sous-traitants ESPACES VERTS DU LITTORAL / PROVENCE IMPRESSIONS / EVANGELISTA / SATERNE pour un montant de 1 632 522,40 € HT à prix forfaitaires - le lot 2 (Gros oeuvre / Terrassements complémentaires / Fondations spéciales / Charpente métallique / Etanchéité) est attribué à FAYAT BATIMENT avec le sous-traitant SAS KELLER pour un montant de 9 458 350,00 € HT (dont 9 263 980 € HT, à prix forfaitaires et 194 370 € HT, de mission de gardiennage à prix unitaires) - le lot 4 (Peinture) est attribué à MULTI SERVICES ENTRETIEN pour un montant de 108 164,40 € HT à prix forfaitaires - le lot 5 (Equipement et sols sportifs intérieurs) est attribué au gpt ST GROUPE (mandataire) / MARTY SPORT / KIT GRIMPE pour un montant de 232 758,40 € HT à prix forfaitaires - le lot 7 (CVC / Plomberie sanitaire / Paillasse) est attribué à RENARD pour un montant de 1 665 515,08 € HT à prix forfaitaires - le lot 8 (Equipement de cuisine) est attribué à PERTUIS FROID un montant de 493 259,99 € HT à prix forfaitaires - le lot 9 (Electricité, courants fort et faible) est attribué à RENARD pour un montant de 720 567,01 € HT à prix forfaitaires - le lot 10 (Ascenseurs) est attribué à SCHINDLER pour un montant de 67 750,00 € HT à prix forfaitaires - le lot 12 (Zinc / structure bois et enveloppe logements) est attribué à JIMENEZ pour un montant de 420 331,00 € HT à prix forfaitaires - le lot 13 (Revetements de sols / Faïence) est attribué au gpt SPTB (mandataire) / PUZZLE / 2SRI pour un montant de 569 378,84 € HT à prix forfaitaires - le lot 14 (Menuiseries bois / Aménagement / Mobiliers divers) est attribué à IROKO pour un montant de 495 459,00 € HT à prix forfaitaires	28/07/2015
D 15-43	01/10/2015	16/10/2015	Approbation et autorisation de signer les marchés d'assurances (2 lots) suite à la CAO du 1er octobre 2015 : - le lot 1 (TRC) est attribué au Cabinet SARRE & MOSELLE (mandaté par la Cie CATLIN) pour un montant de prime provisionnelle de 36 864,92 € (taxes d'assurances comprises) - le lot 2 (DO-CCRD) est attribué au Cabinet PILLIOT (mandaté par la Cie AMLIN) pour un montant de prime provisionnelle de 132 080,10 € (taxes d'assurances comprises)	05/10/2015

N° délib	Date délib	Date notif	708 - Mandat Collège Versailles à Marseille	Contrôle de Légalité
Néant				

N° délib	Date délib	Date notif	Mandat Centre de secours d'Allauch	Contrôle de Légalité
Néant - Mandat non notifié				

N° délib	Date délib	Date notif	709 - Mandat Gymnase et plateau sportif du collège Albert Camus à Miramas	Contrôle de Légalité
D 15-13	25/03/2015	13/04/2015	Attribution du marché de contrôle technique à DEKRA pour un montant de 17 382,00 € H.T.	02/04/2015
D 15-14	25/03/2015	13/04/2015	Attribution du marché de CSPTS à DEKRA pour un montant de 6 200,00 € H.T.	02/04/2015

N° délib	Date délib	Date notif	710 - Mandat Gendarmerie de Roquevaire	Contrôle de Légalité
Néant				



N° délib	Date délib	Date notif	711 - Mandat Collège Marcel Pagnol à Martigues	Contrôle de Légalité
D 15-44	05/10/2015	22/10/2015	Attribution du marché de contrôle technique à DEKRA pour un montant de 33 302,00 € H.T.	14/10/2015
D 15-45	05/10/2015	22/10/2015	Attribution du marché de CSPS à DEKRA pour un montant de 10 261,87 € H.T.	14/10/2015

N° délib	Date délib	Date notif	712 - Mandat Collège Honoré Daumier à Martigues	Contrôle de Légalité
Néant				

N° délib	Date délib	Date notif	713 - Mandat Collège Roger Garcassonne à Pélissanne	Contrôle de Légalité
169	30/10/2015	05/11/2015	Décision de confier directement la maîtrise d'ouvrage de l'opération à la SPL Terra 13 conformément aux dispositions de l'article 3.1 du CMP Fixation de l'enveloppe prévisionnelle de l'opération à 10 970 717,00 € TTC. Approbation du montant des affectations et leurs modifications comme indiqué dans le rapport Approbation des termes de la convention de mandat	04/11/2015

N° délib	Date délib	Date notif	714 - Mandat Collège Jean Moulin à Salon	Contrôle de Légalité
170	30/10/2015	05/11/2015	Décision de confier directement la maîtrise d'ouvrage de l'opération à la SPL Terra 13 conformément aux dispositions de l'article 3.1 du CMP Fixation de l'enveloppe prévisionnelle de l'opération à 29 998 907,00 € TTC. Approbation du montant des affectations et leurs modifications comme indiqué dans le rapport Approbation des termes de la convention de mandat	04/11/2015

N° délib	Date délib	Date notif	801 - Assistance pour la veille technique sur la gestion des déchets non dangereux du département	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2013				

N° délib	Date délib	Date notif	802- Assistance pour l'élaboration du plan départemental de prévention et de gestion des déchets non dangereux et de son évaluation environnementale	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2014				

N° délib	Date délib	Date notif	803 - Assistance pour l'élaboration du plan départemental de prévention et de gestion des déchets issus de chantiers du BTP et de son évaluation environnementale	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2015				

N° délib	Date délib	Date notif	804 - Assistance pour la conduite d'un programme de coopération technique sur la gestion des déchets des activités du BTP auprès de la Wilaya d'Alger	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2014				

N° délib	Date délib	Date notif	805 - Assistance pour la finalisation de l'élaboration de l'agenda 21	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2013				

N° délib	Date délib	Date notif	806 - Assistance pour la réalisation d'une étude départementale sur le développement de la filière forêt-bois	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2015				

N° délib	Date délib	Date notif	807 - Assistance pour la révision du schéma départemental d'alimentation en eau potable	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2015				

N° délib	Date délib	Date notif	808 - Assistance pour la mise en place de l'observatoire départemental des déchets non dangereux (données 2012)	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2014				
N° délib	Date délib	Date notif	809 - Assistance pour la mise en place de l'observatoire départemental des déchets du BTP (données 2011)	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2014				
N° délib	Date délib	Date notif	810 - AMO pour la mise en œuvre du premier plan d'action de l'Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2014				
N° délib	Date délib	Date notif	811 - Assistance pour l'élaboration d'un schéma directeur des espaces naturels sensibles du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	Contrôle de Légalité
	27/02/2015	16/03/2015	Autorisation pour la passation d'un avenant n°1 Intégration de missions supplémentaires pour un montant total de 16 750,00 € HT.	27/02/2015
N° délib	Date délib	Date notif	812 - Assistance pour l'élaboration d'un schéma directeur des espaces naturels sensibles du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2015				
N° délib	Date délib	Date notif	813 - Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets du BTP (données 2012-2013)	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2015				
N° délib	Date délib	Date notif	814 - Assistance pour le suivi et la mise à jour du plan d'action de l'Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône - Mission 3	Contrôle de Légalité
Mission terminée en 2015				
N° délib	Date délib	Date notif	815 - Assistance pour l'élaboration d'un schéma départemental des énergies renouvelables des Bouches-du-Rhône	Contrôle de Légalité
Néant				
N° délib	Date délib	Date notif	816 - Assistance pour le suivi et l'animation de l'Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône - Mission 4	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2015				
N° délib	Date délib	Date notif	817 - Assistance pour l'élaboration du plan de gestion de la réserve naturelle nationale de la Sainte Victoire	Contrôle de Légalité
Mission soldée en 2015				
N° délib	Date délib	Date notif	818 - Assistance pour l'évaluation de la politique départementale de l'eau	Contrôle de Légalité
Néant				
N° délib	Date délib	Date notif	819 - Assistance pour le suivi et l'animation de l'Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône - Mission 5	Contrôle de Légalité
112	27/02/2015	16/03/2015	Décision de confier directement la mission d'assistance à la SPL Terra 13 conformément aux dispositions de l'article 3.1 du CMP Approbation des termes de la convention	27/02/2015
Mission soldée en 2015				

N° délib	Date délib	Date notif	820 - Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets non dangereux (données 2014)	Contrôle de Légalité
Néant				

N° délib	Date délib	Date notif	821 - Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets du BTP (données 2014)	Contrôle de Légalité
Néant				

N° délib	Date délib	Date notif	822 - Assistance pour la mise en œuvre d'actions en faveur de la filière bois	Contrôle de Légalité
43	27/02/2015	09/03/2015	Décision de confier directement la mission d'assistance à la SPL Terra 13 conformément aux dispositions de l'article 3.1 du CMP Approbation des termes de la convention	27/02/2015

N° délib	Date délib	Date notif	823 - Assistance pour l'état des lieux des espaces, sites et itinéraires relatifs aux sports de nature	Contrôle de Légalité
177	02/10/2015	19/10/2015	Décision de confier directement la mission d'assistance à la SPL Terra 13 conformément aux dispositions de l'article 3.1 du CMP Approbation des termes de la convention	07/10/2015

N° délib	Date délib	Date notif	824 - Assistance à la mission Agenda 21 pour la réalisation de l'auto-évaluation des 101 actions et à la rédaction du rapport de situation en matière de développement durable 2015 (mission 6)	Contrôle de Légalité
171	02/10/2015	19/10/2015	Décision de confier directement la mission d'assistance à la SPL Terra 13 conformément aux dispositions de l'article 3.1 du CMP Approbation des termes de la convention	07/10/2015

N° délib	Date délib	Date notif	825 - Assistance pour l'évaluation des potentialités du littoral des Bouches-du-Rhône	Contrôle de Légalité
232	11/12/2015	11/01/2016	Décision de confier directement la mission d'assistance à la SPL Terra 13 conformément aux dispositions de l'article 3.1 du CMP Approbation des termes de la convention	17/12/2015

N° délib	Date délib	Date notif	826 - Assistance pour le suivi technique des observatoires départementaux des déchets (données 2015)	Contrôle de Légalité
56	11/12/2015	11/01/2016	Décision de confier directement la mission d'assistance à la SPL Terra 13 conformément aux dispositions de l'article 3.1 du CMP Approbation des termes de la convention	16/12/2015

**F - DELIBERATIONS DU SYNDICAT MIXTE DE L'ARBOIS**

FONCTIONNEMENT SOCIETE

Date délibération	date de notification	SPL Terra 13 - Fonctionnement Société		Contrôle de Légalité
19/05/2015	12/06/2015	Délibération n°2015-014 du Comité Syndical du Syndicat Mixte de l'Arbois	Désignation du représentant au Conseil d'Administration et au Comité Technique de la société Terra 13 : M. Gallese Désignation des représentants aux Assemblées Générales de la société Terra 13 : M. Gallese (titulaire), Mme Barthélemy (suppléante) Désignation des représentants à la CAO pour la réalisation de la ZAC de la Gare : MM. Gallese & Mondoloni (titulaires), Mmes Trainar & Salomon (suppléantes)	09/06/2015

CONVENTIONS

N° délib	Date délib	date notif	705 - Mandat d'études Zac du Tourillon	Contrôle de Légalité
2015-27	20/07/2015	24/07/2015	Approbation de l'avenant n° 5 au contrat de mandat afin de modifier l'article 4 du contrat initial (modification de la durée prévisionnelle du contrat portée à 54 mois)	22/07/2015
2015-36	06/10/2015	14/10/2015	Adoption des modalités de mise à disposition de l'étude d'impact Autorisation donnée au Président du SMA pour procéder à toutes les formalités à intervenir dans le cadre de cette démarche	12/10/2015

N° délib	Date délib	date notif	901 - Concession d'Aménagement de la Zac de la Gare	Contrôle de Légalité
2015-14	19/05/2015	12/06/2015	Désignation des 2 représentants du SMA qui siègeront à la Commission d'Appel d'Offres mise en place par la SPL TERRA 13 pour la réalisation de la Zac à savoir MM. Gallese & Mondoloni (titulaires), Mmes Trainar & Salomon (suppléantes)	09/06/2015
2015-33	06/10/2015	14/10/2015	Approbation du compte rendu annuel aux collectivités 2014-2015 et perspectives 2015-2016 (2ème CRAC)	12/10/2015
2015-34	06/10/2015	14/10/2015	Approbation de l'avenant n° 2 au traité de concession afin d'actualiser l'échéancier de versement et de remboursement des avances de trésorerie (avances remboursables de 10 000 KE avec nouveau calendrier)	12/10/2015

## **II - ACTIVITES DE LA SOCIETE EN 2015**



<b>A – LA CONSTRUCTION PUBLIQUE</b>
-------------------------------------

**LES MANDATS**

A la date du 31/12/14, Terra 13 était titulaire de 5 conventions de mandat « Construction Publique » signées avec le Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône.

Au cours de l'exercice 2015, six nouvelles conventions de mandat ont été notifiées à la société par le Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône.

La liste des mandats en portefeuille, au total 11 opérations au 31/12/15 représentant un investissement total de **226,3 M€ TTC**, est la suivante :

N° Op.	Maître d'ouvrage	Libellé opération	Date de notification	Durée convention (en mois)	Montant de l'opération (en € ttc)
702	CD 13	Construction du gymnase Arc de Meyran à Aix-en-Provence	18-janv-11	59	5 476 677,75
703	CD 13	Construction du gymnase Malraux à Marseille	18-janv-11	77	5 816 079,83
704	CD 13	Reconstruction du collège de Luynes à Aix en Provence	15-avr-11	70	31 132 157,47
707	CD 13	Reconstruction du collège Robespierre à Port Saint Louis du Rhône	08-févr-12	82	34 166 653,71
708	CD 13	Restructuration et extension du collège Versailles à Marseille	30-mai-13	99	23 497 326,63
709	CD 13	Construction du gymnase et reconstruction du plateau sportif du collège Albert Camus à Miramas	15-janv-15	79	6 589 195,20
710	CD 13	Construction de la caserne de gendarmerie de Roquevaire	29-janv-15	72	8 496 720,70
711	CD 13	Reconstruction délocalisée du collège Marcel Pagnol à Martigues	29-janv-15	85	32 256 072,00
712	CD 13	Construction du collège Honoré Daumier à Martigues	29-janv-15	84	37 918 874,40
713	CD 13	Restructuration, extension et mise aux normes "PMR" du collège Carcassonne à Pelissanne	09-déc-15	95	10 970 716,79
714	CD 13	Démolition-reconstruction du collège Jean Moulin à Salon de Provence	09-déc-15	89	29 998 906,80
<b>TOTAL</b>					<b>226 319 381,28</b>

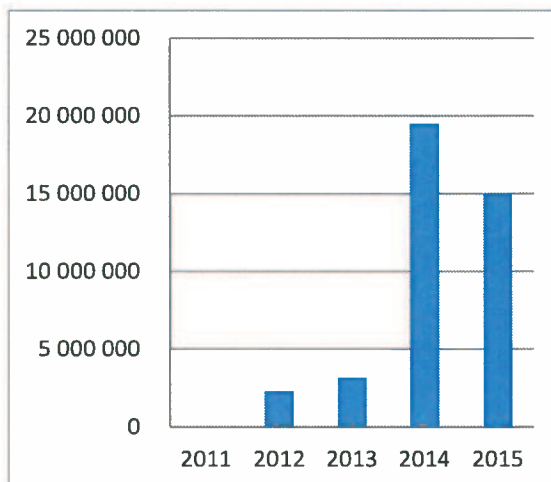
Il est à noter que sur ces 11 opérations sous mandat :

- 7 sont en phase de conception,
- 2 sont en cours de chantier,
- 2 sont en période de garantie de parfait achèvement,

Les opérations résiliées ont représenté un chiffre d'opérations de **0,6 M€ TTC**.

Sur cette enveloppe financière totale de **227 M€ TTC**, il a été dépensé au 31/12/15 un montant de 40 M€ TTC (soit environ 18 %) :

Investissements réalisés dans le cadre des conventions de mandats (en € TTC)	
2011	12 590
2012	2 308 229
2013	3 186 126
2014	19 532 128
2015	14 994 287
<b>TOTAL AU 31/12/15</b>	<b>40 033 361</b>



### L' ASSISTANCE A MAITRISE D'OUVRAGE

Le Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône souhaitant faire évoluer son programme de référence sur la notion de coût global et développer des outils d'évaluation et de contrôle, a confié à la société une mission d'assistance à maîtrise d'ouvrage relative à l'évolution du programme de référence de construction des collèges du Département.

Ces évolutions et mises à jour sont de plusieurs ordres :

- Optimisation des coûts d'investissement et de fonctionnement,
- Adaptations programmatiques nécessaires au bon fonctionnement des collèges,
- Evolutions pédagogiques et réglementaires,
- Retours d'expérience.

N° Op.	Maître d'ouvrage	Libellé opération	Date de notification	Durée de la mission (en mois)	Montant total de la rémunération (en € HT.)
601	CD 13	Assistance au Maître d'Ouvrage pour l'évolution du programme de référence de construction des collèges du Département	09-déc-15	6	130 000,00
<b>TOTAL</b>					<b>130 000,00</b>

## B – L'AMENAGEMENT

### LE MANDAT D'ETUDES

Le Syndicat Mixte de l'Arbois souhaite réaliser au sein du domaine du Tourillon environ 153.000 m<sup>2</sup> de Shon comprenant un ensemble de fonctions économiques et urbaines qui pourrait se répartir entre 15.000 m<sup>2</sup> à 20.000 m<sup>2</sup> de Shon pour les équipements de quartier (centre de vie, commerces, hébergements, halte-garderie, ...) et environ 135.000 m<sup>2</sup> de Shon pour les activités, dont 5.000 m<sup>2</sup> de Shon pour un centre de secours des sapeurs-pompiers.

Une convention de mandat (durée de 36 mois prolongée de 8 mois par voie d'avenant) a été notifiée le 5 mai 2011 à Terra 13 afin :

- ✓ d'organiser toutes les consultations indispensables à la désignation des prestataires nécessaires à la réalisation des études préalables,
- ✓ de constituer le dossier de création de la ZAC.

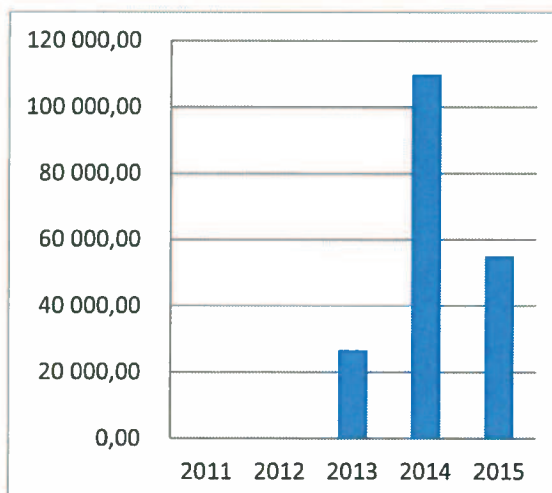
A cet effet, une enveloppe totale de 530.000 € HT. a été confiée dans le cadre de cette convention et se répartit de la façon suivante :

- ✓ 270.000 € HT. au titre de la rémunération du mandataire,
- ✓ 260.000 € HT. au titre des études confiées à des tiers, dont la SPL TERRA 13 assurera notamment le paiement.

N° Op.	Maître d'ouvrage	Libellé opération	Date de notification	Durée convention (en mois)	Montant de l'opération (en € ttc)
705	SMA	Etudes préalables à la création de la zac du Tourillon	05-mai-11	54	310 960,00

Sur l'enveloppe financière destinée aux tiers, il a été réglé au 31/12/15 la somme de 192 K€ TTC (soit environ 62 %).

Investissements réalisés dans le cadre de la convention de mandat (en € TTC)	
2011	0,00
2012	0,00
2013	26 693,79
2014	109 932,85
2015	55 045,92
<b>TOTAL AU 31/12/15</b>	<b>191 672,56</b>





## LA CONCESSION D'AMENAGEMENT

Le Syndicat Mixte de l'Arbois a confié à Terra 13, le 5 août 2013, l'aménagement de la « Zac de la gare » à Aix en Provence. La durée du contrat est fixée à 5 ans pour un montant total de rémunération forfaitaire de 1 050 K€ HT.

N° Op.	Maître d'ouvrage	Libellé opération	Date de notification	Durée convention (en mois)	Montant de l'opération (en € ttc)
901	SMA	Concession d'aménagement de la zac de la Gare	05-août-13	60	32 842 160,00

L'opération d'aménagement a une superficie de 40 hectares. L'aménagement doit permettre de réaliser un programme d'accueil d'activités intégrant les fonctions de vitrines technologiques, d'accueil des services liés à la gare, de promotion des productions locales et régionales excluant les grands surfaces commerciales, les bureaux en blanc, les logements ou les activités de tertiaires supérieures concurrentes des projets d'Euroméditerranée.

Les droits à construire sont de 100.000 m<sup>2</sup> SHON (cent mille mètres carrés) dont 20.000 m<sup>2</sup> (vingt mille mètres carrés) environ affectés aux activités de services liés à la gare et à des programmes hôteliers ou para hôteliers.

Il s'agit de réaliser l'ensemble des acquisitions foncières et les travaux de voirie, de réseaux, d'espaces libres et d'équipements divers pour répondre aux besoins des futurs usagers à l'intérieur du périmètre de l'opération.

L'aménageur est également chargé de la commercialisation des futurs lots à bâtir et de la réalisation (à l'extérieur du périmètre de la ZAC) d'une station d'épuration d'eaux usées (emplacement réservé n°6 inscrit au PLU d'Aix en Provence).

Le montant prévisionnel des dépenses de l'opération est évalué à la somme de 27 460 K€ HT. soit 32 842 K€ TTC. La cession des différents lots (100 000 m<sup>2</sup> shon au total) doit générer une recette évaluée à 23 000 K€ HT. soit 27 508 K€ TTC à laquelle se rajoute une participation aux équipements publics versée par le concédant à hauteur de 4 460 K€ HT. soit 5 334 K€ TTC. Le financement de l'opération est assuré par le concédant par l'intermédiaire de versements échelonnés d'avances remboursables évaluées à la somme de 11 820 K€.

Le 1<sup>er</sup> compte rendu annuel aux collectivités locales Exercice 2013/2014 – Perspectives 2014/2015 (CRACL) a été approuvé, le 29 septembre 2014 par le Comité Syndical du Syndicat Mixte de l'Arbois (délibération n° 2014-34). Le montant total du bilan actualisé ainsi que le montant de la participation aux équipements publics restent identiques à ceux du contrat initial (seules les modalités de versement et remboursement des avances de trésorerie sont modifiées compte tenu du nouvel échéancier).

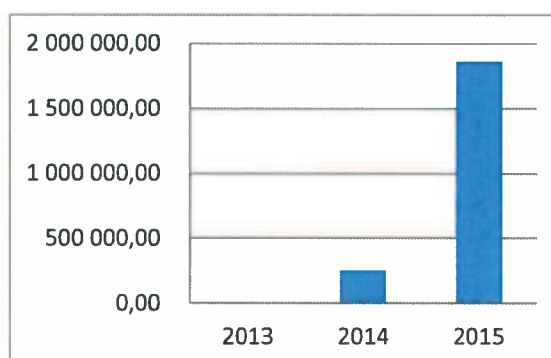
Un avenant n° 1 ayant pour objet de retranscrire les nouvelles dispositions (approuvées par la délibération n° 2014-35 du 29 septembre 2014) relatives aux modalités de versement et de remboursement des avances de trésorerie prévues au CRACL 2013/2014 nous a donc été notifié le 27 novembre 2014.

Le 2<sup>nd</sup> compte rendu annuel aux collectivités locales Exercice 2014/2015 – Perspectives 2015/2016 (CRACL) a été approuvé, le 6 octobre 2015 par le Comité Syndical du Syndicat Mixte de l'Arbois (délibération n° 2015-33). Le montant total du bilan actualisé ainsi que le montant de la participation aux équipements publics restent identiques à ceux du contrat initial (seules les modalités de versement et remboursement des avances de trésorerie sont modifiées compte tenu du nouvel échéancier).

Un avenant n° 2 ayant pour objet de retranscrire les nouvelles dispositions (approuvées par la délibération n° 2015-34 du 6 octobre 2015) relatives aux modalités de versement et de remboursement des avances de trésorerie prévues au CRACL 2014/2015 nous a donc été notifié le 25 novembre 2015.

Sur l'enveloppe financière totale, il a été réglé au 31/12/15 la somme de 2,1 M€ TTC (soit environ 6 %).

Investissements réalisés dans le cadre de la concession d'aménagement (en € TTC)	
2013	0,00
2014	255 050,65
2015	1 862 679,68
<b>TOTAL AU 31/12/15</b>	<b>2 117 730,33</b>



**C- L'ENVIRONNEMENT**

Au 1<sup>er</sup> janvier 2015, 9 missions d'assistance à Maîtrise d'Ouvrage étaient en cours :

N° Opération	Maître d'ouvrage	LIBELLE OPERATION	Date de notification	Durée de la mission (en mois)	Montant total de la rémunération (en € HT.)
803	CD 13	Assistance pour l'élaboration du plan départemental de prévention et de gestion des déchets issus de chantiers du BTP et de son évaluation environnementale	2-mars-12	24	179 210,00
806	CD 13	Assistance pour la réalisation d'une étude départementale sur le développement de la filière forêt-bois	5-févr.-13	18	91 790,00
807	CD 13	Assistance pour la révision du schéma départemental d'alimentation en eau potable des Bouches-du-Rhône	11-mars-13	18	74 020,00
811	CD 13	Assistance pour l'élaboration d'un schéma directeur des espaces naturels sensibles du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	6-janv.-14	24	263 150,00
812	CD 13	Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets non dangereux (données 2013)	5-mars-14	18	88 930,00
813	CD 13	Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets du BTP (données 2012-2013)	5-mars-14	15	125 290,00
814	CD 13	Assistance pour le suivi et la mise à jour du plan d'action de l'Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	10-juil.-14	8	35 090,00
815	CD 13	Assistance pour l'élaboration d'un schéma départemental des énergies renouvelables des Bouches-du-Rhône	30-déc.-14	24	89 700,00
816	CD 13	Assistance pour un appui à la mise en cohérence des fiches actions 2015 de l'Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	18-déc.-14	3	8 710,00
<b>TOTAL</b>					<b>955 890,00</b>

Au cours de l'exercice 2015, le Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône a confié à la société 8 nouvelles missions :

N° Opération	Maître d'ouvrage	LIBELLE OPERATION	Date de notification	Durée de la mission (en mois)	Montant total de la rémunération (en € HT.)
817	CD 13	Assistance pour l'élaboration du plan de gestion n°2 de la réserve naturelle nationale de la Sainte-Victoire	5-janv.-15	13	72 620,00
818	CD 13	Assistance pour l'évaluation de la politique départementale de l'eau	10-mars-15	12	74 200,00
819	CD 13	Assistance à l'animation et au suivi de la démarche Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône (mission 5)	31-mars-15	6	20 800,00
820	CD 13	Assistance pour le suivi technique et l'animation de l'observatoire départemental des déchets non dangereux (données 2014)	30-mars-15	18	93 600,00
821	CD 13	Assistance pour le suivi technique et l'animation de l'observatoire départemental des déchets du BTP (données 2014)	30-mars-15	15	106 400,00
822	CD 13	Assistance pour la mise en œuvre d'actions en faveur de la filière bois	31-mars-15	18	82 300,00
823	CD 13	Assistance pour l'état des lieux des espaces, sites et itinéraires relatifs aux sports de nature	27-nov.-15	12	76 550,00
824	CD 13	Assistance à la mission Agenda 21 pour la réalisation de l'auto-évaluation des 101 actions et à la rédaction du rapport de situation en matière de développement durable 2015 (mission 6)	23-nov.-15	4	20 300,00
<b>TOTAL</b>					<b>546 770,00</b>

Il est à noter que la Commission Permanente du Département a approuvé 2 nouvelles missions en fin d'année 2015 (op. 825 & 826 - cf. page 15 du présent rapport).

Parallèlement, 9 contrats se sont terminés au cours de l'année 2015 :

N° Opération	Maître d'ouvrage	LIBELLE OPERATION	Date de notification	Durée de la mission (en mois)	Montant total de la rémunération (en € HT.)
803	CD 13	Assistance pour l'élaboration du plan départemental de prévention et de gestion des déchets issus de chantiers du BTP et de son évaluation environnementale	2-mars-12	24	179 210,00
806	CD 13	Assistance pour la réalisation d'une étude départementale sur le développement de la filière forêt-bois	5-févr.-13	18	91 790,00
807	CD 13	Assistance pour la révision du schéma départemental d'alimentation en eau potable des Bouches-du-Rhône	11-mars-13	18	74 020,00
812	CD 13	Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets non dangereux (données 2013)	5-mars-14	18	88 930,00
813	CD 13	Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets du BTP (données 2012-2013)	5-mars-14	15	125 290,00
814	CD 13	Assistance pour le suivi et la mise à jour du plan d'action de l'Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	10-juil.-14	8	35 090,00
816	CD 13	Assistance pour un appui à la mise en cohérence des fiches actions 2015 de l'Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	18-déc.-14	3	8 710,00
817	CD 13	Assistance pour l'élaboration du plan de gestion n°2 de la réserve naturelle nationale de la Sainte-Victoire	5-janv.-15	13	72 620,00
819	CD 13	Assistance à l'animation et au suivi de la démarche Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône (mission 5)	31-mars-15	6	20 800,00
<b>TOTAL</b>					<b>696 460,00</b>

## **III - ENGAGEMENTS FINANCIERS SUR OPERATIONS**

**A – BILANS DES OPERATIONS AU 31/12/15  
RESUMES PAR NATURE JURIDIQUE**

BILAN DES MANDATS CUMULES AU 31/12/15					
ACTIF			PASSIF		
Stocks et en-cours	Avances et acomptes versées sur commandes	346 308	Dettes financières	Emprunts et dettes auprès d'établissement de crédit	786 727
Créances	Créances clients et comptes rattachés	1 065 021	Dettes d'exploitation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	890 213
	Autres créances	81 566		Dettes fiscales et sociales	0
Divers	Valeurs mobilières de placement	0	Dettes diverses	Dettes mandants	4 514 763
	Disponibilités	4 701 490		Autres dettes	2 682
<b>Totaux</b>		<b>6 194 385</b>	<b>Totaux</b>		<b>6 194 385</b>

BILAN DE LA CONCESSION D'AMENAGEMENT CUMULE AU 31/12/15					
ACTIF			PASSIF		
Stocks et en-cours	Stocks en-cours production de services	1 921 619	Dettes financières	Emprunts et dettes financières divers	3 500 000
	Avances et acomptes versées sur commandes				
Créances	Créances clients et comptes rattachés		Dettes d'exploitation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 796
	Autres créances	231 907		Dettes fiscales et sociales	
Divers	Valeurs mobilières de placement		Dettes diverses	Dettes mandants	
	Disponibilités	1 382 456		Autres dettes	186
<b>Totaux</b>		<b>3 535 982</b>	<b>Totaux</b>		<b>3 535 982</b>

## B – EMPRUNTS ET DECOUVERTS BANCAIRES

### I- LES MANDATS

Au 31-12-15, le montant des disponibilités sur les comptes courants des opérations sous mandats s'élève à 4 701 489,80 €.

Les comptes courants « opérations » sont rémunérés au taux EONIA - 0.2 %.

Il est rappelé que les intérêts débiteurs et les produits financiers générés sur l'ensemble des comptes bancaires des opérations sont portés aux bilans des opérations et n'impactent, à aucun moment et en aucune manière, les comptes propres de Terra 13.

Quatre comptes bancaires présentent un solde négatif au 31-12-15 :

N° Op	Maître d'ouvrage	Libellé Opération	Découvert en € au 31/12/15
702	CG 13	Construction du gymnase Arc de Meyran à Aix-en-Provence	698 160
703	CG 13	Construction du gymnase Malraux à Marseille	1 850
704	CG 13	Reconstruction du collège de Luynes à Aix en Provence	34 959
707	CG 13	Reconstruction du collège Robespierre à Port Saint Louis du Rhône	51 758
<b>TOTAL</b>			<b>786 727</b>

### II- LA CONCESSION D'AMENAGEMENT

Au cours de l'exercice 2015, Terra 13 n'a pas eu recours à des financements bancaires dans le cadre de la concession d'aménagement de la Zac de la gare de l'Arbois (op. 901).

## **IV - RESULTAT DE L'EXERCICE 2015**



## A – PRESENTATION SYNTHETIQUE

### I- LE COMPTE DE RESULTAT DE LA SOCIETE DE L'EXERCICE 2015

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2015	Rappel Exercice 2014	Rappel Exercice 2013	Rappel Exercice 2012	Rappel Exercice 2011	
PRODUITS	Rémunération sur prestations d'assistance et d'études	613 280	572 228	480 062	329 408	101 705	
	Rémunération sur opérations de mandats	951 204	769 387	645 950	647 635	250 540	
	Rémunération sur opérations de mandats "aménagement"	8 936	24 010	93 706	92 354	59 282	
	Rémunération sur concession d'aménagement	202 483	201 333	83 317			
	Transfert de charges d'exploitation - Reprises provisions					2 620	
	Autres produits de gestion courante	25 085	2 238				
	Produits exceptionnels						
	Production stockée (CPA)	429 621	264 568	1 227 430			
	Production études opérations propres						
	Production vendue (CPA) - Produits financiers	34	152				
	Produits financiers	290	1 460	220	687		
	Prestations GIE	96	101	141 481	133 451	0	
	<b>Total des produits</b>	<b>2 231 030</b>	<b>1 835 476</b>	<b>2 672 166</b>	<b>1 203 536</b>	<b>414 147</b>	
	CHARGES	Achats (CPA)	429 621	264 568	1 227 430		
		Autres achats et charges externes	201	131	391	450	4 189
Services extérieurs		60 273	38 879	25 460	8 227	15 787	
Charges GIE		887 310	790 783	955 799	985 555	325 896	
Autres services extérieurs		41 809	39 462	31 866	36 310	24 341	
Impôts & Taxes & Formations		8 766	9 428	7 092	1 882	4 031	
Salaires & Traitements		609 902	486 044	255 110	101 476	128 707	
Charges sociales		280 487	226 203	120 992	46 165	53 224	
Autres charges de gestion courante		34	152			1	
Autres charges (CPA)							
Charges financières		488		1 653			
Charges exceptionnelles							
Dotations aux amortissements							
Dotations aux provisions			28 013	27 636			
Impôts sur les bénéfices							
<b>Total des charges</b>	<b>2 318 893</b>	<b>1 883 664</b>	<b>2 653 428</b>	<b>1 180 066</b>	<b>556 174</b>		
<b>BENEFICE NET COMPTABLE</b>	<b>-87 863</b>	<b>-48 187</b>	<b>18 738</b>	<b>23 469</b>	<b>-142 027</b>		

### II- LES REMUNERATIONS PERCUES PAR LES MANDATAIRES SOCIAUX

Monsieur Denis Rossi, Président du Conseil d'Administration de la société jusqu'en avril 2015, a perçu au cours de l'exercice 2015 une rémunération brute de 3 269,93 € au titre de son mandat social.

Monsieur Maurice REY, nouveau Président de la société suite aux élections départementales, a perçu une rémunération brute de 11 909,99 € au titre de son mandat social en 2015.

Monsieur Philippe de Marqueissac, Directeur Général, a perçu au cours de l'exercice 2015 une rémunération brute de 20 479,64 € au titre de son mandat social.

### III- L'AFFECTION DU RESULTAT

Le Conseil d'Administration propose à l'Assemblée Générale Ordinaire (cf. projet de résolutions) d'affecter le résultat net comptable déficitaire soit - 87 863,17 € en report à nouveau.

#### IV- LA SITUATION DE TRESORERIE DE LA SOCIETE

Au 31 décembre 2015, la trésorerie de la société est de - **120 269,83 euros** réparties comme suit :

- compte courant bancaire : - 120 269,83 €,
- placements fonds propres société : 0,00 €,
- autres (TR , ...) : 0,00 €.

#### V- LES DETTES FOURNISSEURS AU 31/12/15

Le règlement des fournisseurs de Terra 13 (société, opérations sous mandats et concession d'aménagement) respecte les dispositions du code des marchés publics, soit un délai global de paiement de 30 jours depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2010.

L'encours global exigible au 31/12/15 d'un montant total de 1 577 355 euros a une échéance :

- à moins de 30 jours pour un montant de 1 459 505 euros,
- à plus de 30 jours pour un montant de 117 850 euros. (cette somme correspond à des factures non parvenues et à des retenues de garanties).

**B – COMMENTAIRES**

Le chiffre d'opérations 2015 (volume des dépenses réglées au titre des opérations) s'élève à 16 962 K€ TTC.

**Les Produits : 2 231 K€**

Le chiffre d'affaires net s'élève à 1 574 K€, et est constitué :

- des rémunérations perçues au titre des missions d'assistance à maîtrise d'ouvrage dans le domaine de l'environnement et de la construction publique: 613 K€

N° Op	Donneur d'ordres	Libellé Opération	Rem 2015 HT
803	CD 13	Assistance pour l'élaboration du plan départemental de prévention et de gestion des déchets issus de chantiers du BTP et de son évaluation environnementale	873
806	CD 13	Assistance pour la réalisation d'une étude départementale sur le développement de la filière forêt-bois	681
807	CD 13	Assistance pour la révision du schéma départemental d'alimentation en eau potable des Bouches-du-Rhône	106
811	CD 13	Assistance pour l'élaboration d'un schéma directeur des Espaces Naturels Sensibles du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	88 541
812	CD 13	Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets non dangereux (données 2013)	16 205
813	CD 13	Assistance au suivi technique et à l'animation de l'observatoire départemental des déchets du BTP (données 2012-2013)	41 316
814	CD 13	Assistance pour le suivi et la mise à jour du plan d'action de l'agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	4 045
815	CD 13	Assistance pour l'élaboration d'un schéma départemental des énergies renouvelables des Bouches-du-Rhône	60 329
816	CD 13	Assistance à la mise en cohérence des fiches actions 2015 de l'agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	1 340
817	CD 13	Assistance pour l'élaboration du plan de gestion n°2 de la réserve naturelle nationale de la Sainte-Victoire	62 081
818	CD 13	Assistance pour l'évaluation de la politique départementale de l'eau	49 249
819	CD 13	Assistance à l'animation et au suivi de la démarche Agenda 21 du Conseil Général des Bouches-du-Rhône (mission 5)	20 800
820	CD 13	Assistance pour le suivi technique et l'animation de l'observatoire départemental des déchets non dangereux (données 2014)	57 732
821	CD 13	Assistance pour le suivi technique et l'animation de l'observatoire départemental des déchets du BTP (données 2014)	64 968
822	CD 13	Assistance pour la mise en œuvre d'actions en faveur de la filière bois	51 322
823	CD 13	Assistance pour l'état des lieux des espaces, sites et itinéraires relatifs aux sports de nature	26 555
824	CD 13	Assistance à la mission Agenda 21 pour la réalisation de l'auto-évaluation des 101 actions et à la rédaction du rapport de situation en matière de développement	14 138
<b>TO TAL</b>			<b>560 280</b>

N° Op	Maître d'ouvrage	Libellé Opération	Rem 2015 HT
601	CD 13	Assistance au Maître d'Ouvrage pour l'évolution du programme de référence de construction des collèges du Département	53 000
<b>TO TAL</b>			<b>53 000</b>

- des rémunérations perçues au titre des mandats : **960 K€**

N° Op	Maître d'ouvrage	Libellé Opération	Rem 2015 HT
705	SMA	Mandat d'études pour la création de la zac du Tourillon	8 936
<b>TOTAL</b>			<b>8 936</b>

N° Op	Maître d'ouvrage	Libellé Opération	Rem 2015 HT
702	CD 13	Construction du gymnase Arc de Meyran à Aix en Provence	65 381
703	CD 13	Construction du gymnase Malraux à Marseille	22 549
704	CD 13	Reconstruction du collège de Luynes à Aix en Provence	173 688
707	CD 13	Reconstruction du collège Robespierre à Port Saint Louis du Rhône	198 073
708	CD 13	Restructuration et extension du collège Versailles à Marseille	78 028
709	CD 13	Construction d'un gymnase et reconstruction du plateau sportif du collège Albert Camus à Miramas	30 416
710	CD 13	Construction de la caserne de gendarmerie de Roquevaire	32 265
711	CD 13	Reconstruction délocalisée du collège Marcel Pagnol à Martigues	116 056
712	CD 13	Construction du collège Honoré Daumier à Martigues	140 140
713	CD 13	Restructuration, extension et mise aux normes "PMR" du collège Carcassonne à Pelissanne	25 666
714	CD 13	Démolition-reconstruction du collège Jean Moulin à Salon de Provence	68 942
<b>TOTAL</b>			<b>951 205</b>

Aucune prestation de services (mise à disposition de moyens humains) n'a été effectuée par la société dans le cadre du GIE 13 CECA créé avec Treize Développement.

**Les autres produits d'exploitation s'élèvent à 657 K€, et sont constitués de :**

- la production stockée pour **430 K€**. Elle correspond à l'écriture générée par la concession d'aménagement qui s'annule avec les charges (voir ci-après),
- de la rémunération forfaitaire générée par la concession d'aménagement (transfert de charges) signée avec le syndicat mixte de l'Arbois (**202 K€**),

N° Op	Maître d'ouvrage	Libellé Opération	Rem 2015 HT
901	SMA	Concession d'aménagement ZAC de la Gare	202 483
<b>TOTAL</b>			<b>202 483</b>

- des transferts de charges d'exploitation pour **25 K€** (remboursements Médéric et reprise de provisions « engagement retraite »).

**Les produits financiers** d'un montant de **1 K€** proviennent de la rémunération du compte bancaire de la société et du paiement d'intérêts moratoires par nos clients.

La répartition des rémunérations facturées aux deux donneurs d'ordres actionnaires au titre de l'exercice 2015 est la suivante :

Maître d'ouvrage	Rem 2015 HT	% CA 2015	Rappel % CA 2014	Rappel % CA 2013	Rappel % CA 2012	Rappel % CA 2011
Conseil Départemental des Bouches du Rhône	1 564 484	88,1%	85,6%	86,4%	91,4%	85,6%
Syndicat Mixte de l'Arbois	211 420	11,9%	14,4%	13,6%	8,6%	14,4%
<b>TOTAL</b>	<b>1 775 904</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

### Les Charges : 2 319 K€

Les montants des charges ci-dessous comprennent les charges propres de la société et les charges refacturées « poste par poste » par le GIE 13 CECA.

En ce qui concerne les charges de personnel, elles sont réparties au prorata du chiffre d'affaires de chacun des membres du GIE.

En ce qui concerne les charges autres que celles du personnel, elles sont réparties suivant l'effectif de chacune des entités augmenté de la quote-part des salariés du GIE.

### **Achats CPA : 430 K€**

Cette écriture liée à la concession d'aménagement est compensée par les produits « production stockée » (voir ci-dessus) et correspond aux dépenses engagées sur l'exercice dans le cadre de l'opération de la Zac de la gare de l'Arbois.

### **Matières & fournitures non stockées : 0 K€ / 18 K€ après affectation des charges du GIE**

L'essentiel de la consommation d'électricité est lié au fonctionnement du système de chauffage - climatisation, constitué d'une pompe à chaleur (10 K€). Quant à l'eau, elle est incluse dans les charges locatives.

Le carburant, les fournitures d'entretien et les petits équipements représentent une charge de 4 K€.

Il a été commandé pour 4 K€ de fournitures de bureau (y compris fournitures informatiques et petit outillage) en 2015.

### **Sous-traitance GIE : 887 K€ / 0 K€ après affectation des charges du GIE**

Il s'agit de la refacturation par le GIE des moyens humains (experts et agents fonctionnels) et matériels mis à disposition (le montant de 887 K€ étant réaffecté par nature de dépenses).

### **Sous-traitance générale : 40 K€ / 55 K€ après affectation des charges du GIE**

Ce poste comprend d'une part, le coût des photocopies faites en interne (15 K€ - matériel GIE), et d'autre part, des sous-traitances techniques confiées à des prestataires dans le cadre des contrats passés avec le Conseil Départemental concernant l'étude départementale sur la filière bois (10 K€), l'élaboration du schéma directeur des espaces naturels sensibles (19 K€) et l'élaboration d'un plan de gestion n°2 de la réserve naturelle nationale de Sainte-Victoire (11 K€).

### **Locations : 0 K€ / 102 K€ après affectation des charges du GIE**

Terra 13 est hébergé dans les bureaux mis à disposition par le GIE 13 CECA (76 K€).

Le coût de la location du matériel (essentiellement de reprographie) est de 17 K€.

Les locations de véhicules représentent une charge de 9 K€ sur l'exercice.



**Charges locatives : 0 K€ / 17 K€ après affectation des charges du GIE**

RAS

**Entretien, Réparations, Surveillance : 0 K€ / 26 K€ après affectation des charges du GIE**

La prestation quotidienne d'entretien des bureaux est externalisée auprès de l'entreprise NERA (12 K€).

Des contrats d'entretien et de maintenance ont été souscrits par le GIE (pris en charge à hauteur de 14 K€ par Terra 13) pour :

1. les logiciels de gestion (GO7, NUEVO, MARCO & BUSINESS GEOGRAPHIC),
2. la machine à affranchir (SECAP),
3. les extincteurs (DESAUTEL),
4. le système de chauffage/climatisation (3 G Tech),
5. la télésurveillance des locaux assurée par la société Telsud qui se rend sur place lors du déclenchement du système d'alarme,
6. le matériel SHARP.

**Primes d'Assurances : 20 K€ / 31 K€ après affectation des charges du GIE**

Deux contrats d'assurances souscrits par la société sont en cours :

1. la Responsabilité Civile Professionnelle auprès de la Compagnie AXA (17 K€),
2. la Responsabilité des Dirigeants (contrat Elite) auprès de la SMABTP (3 K€).

Les assurances contractées par le GIE (Multirisque 100% Pro bâtiment & mobilier auprès de Generali France , Multirisque Globale Informatique auprès de Generali France, Transport et perte d'emploi dirigeant auprès d'AXA) représentent un coût de 11 K€.

**Divers (Documentation, Colloques, ) : 0 K€ / 18 K€ après affectation des charges du GIE**

Il s'agit des frais liés à la documentation de l'entreprise (7 K€), à la participation de colloques et à l'adhésion de notre société à la FNEPL, à l'ASSOEPL PACA, à la plateforme dématérialisation Groupe Moniteur et à l'AMO Provence (11 K€).

**Personnel Intérimaire : 0 K€ / 1 K€ après affectation des charges du GIE**

RAS

**Honoraires : 21 K€ / 55 K€ après affectation des charges du GIE**

Ce poste comprend les honoraires de gestion, techniques, juridiques et une quote-part des honoraires de gestion du GIE.

1. Honoraires de gestion : 21 K€  
Ce poste concerne les honoraires d'expertise comptable et d'élaboration de la paie du Cabinet SEMAPHORES EXPERTISE ainsi que ceux du Commissaire aux Comptes.
2. Honoraires techniques : 1 K€
3. Honoraires juridiques : 0 K€
4. Quote-part des honoraires de gestion et de la prestation d'infogérance du GIE : 33 K€  
Terra 13 prend en charge une partie des honoraires de gestion du GIE 13 CECA (contrôleur de gestion & commissaire aux comptes - 11 K€) et du contrat d'infogérance passé par le GIE 13 CECA (22 K€).

**Frais d'actes et de contentieux : 1 K€ / 1 K€ après affectation des charges du GIE**

RAS

**Publicité, Cotisations, Dons : 0 K€ / 0 K€ après affectation des charges du GIE**

RAS

**Transports des biens et du personnel : 0 K€ / 0 K€ après affectation des charges du GIE**

RAS

**Déplacts, Missions, Réceptions : 15 K€ / 28 K€ après affectation des charges du GIE**

Ce poste correspond aux frais des agents de la société et la quote-part des frais des agents du GIE (ou mise à disposition du GIE), chacun utilisant son véhicule personnel pour les déplacements professionnels et étant remboursé sur la base du barème kilométrique fiscal.

**Frais de PTT & Telecom : 5 K€ / 22 K€ après affectation des charges du GIE**

RAS

**Services Bancaires et assimilés : 0 K€ / 0 K€ après affectation des charges du GIE**

RAS

**Impôts et Taxes sur Rémunérations : 8 K€ / 12 K€ après affectation des charges du GIE**

RAS

**Autres Impôts et Taxes : 1 K€ / 9 K€ après affectation des charges du GIE**

RAS

**Charges de personnel : 890 K€ / 1 384 K€ après affectation des charges du GIE**

La présentation des salariés a été faite page 10 du présent rapport (890 K€)

La quote-part des charges de personnel des agents du GIE (uniquement agents fonctionnels) est de 494 K€.

**Dotations aux amortissements : 0 K€ / 18 K€ après affectation des charges du GIE**

Terra 13 bénéficie des moyens matériels mis à disposition par le GIE. A ce titre, elle prend en charge une quote-part des amortissements. Les postes informatiques ont fait l'objet d'un renouvellement complet en 2013 (appel d'offres lancé par le GIE).

**Provisions : 0 K€ / 2 K€ après affectation des charges du GIE**

Il s'agit de la provision pour « engagement retraite » des agents de la société ainsi que la quote-part des agents du GIE.

**Charges financières : 1 K€ / 1 K€ après affectation des charges du GIE**

RAS

**Charges exceptionnelles : 0 K€ / 0 K€ après affectation des charges du GIE**

RAS

**Transfert de charges : 0 K€ / 67 K€ après affectation des charges du GIE**

Pour les besoins en personnels qualifiés (autres que les services fonctionnels), la société Terra 13 a fait appel aux experts mis à disposition de la société par l'intermédiaire du GIE 13 CECA.

**Impôts sur les Bénéfices : 0 K€**

RAS

**Le résultat de l'exercice : - 88 K€**



## **V – EVENEMENTS IMPORTANTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Aucun événement important postérieur à la clôture de l'exercice n'est à signaler.

## **VI – PERSPECTIVES D'ACTIVITES 2016**

## A – LA CONSTRUCTION PUBLIQUE

Au 31/12/15, Terra 13 était titulaire de 11 conventions de mandats et d'une étude, confiées par le Département des Bouches-du-Rhône.

Les 11 conventions de mandat devraient générer un chiffre d'affaires de 1 050 K€ HT. sur l'exercice 2016 :

- ✓ Gymnase Arc de Meyran à Aix en Provence (notifiée le 18/01/11 - op. 702) : 22 K€  
La livraison du gymnase est prévue début juin 2016.
- ✓ Gymnase Malraux à Marseille (notifiée le 18/01/11 - op. 703) : 7 K€  
La fin de la période de garantie de parfait achèvement a été prononcée à la date du 10 février 2016 pour les lots 2 à 8 et 10 à 12. Pour les lots 1 & 9, la période de GPA s'est achevée le 12 mai 2016.
- ✓ Collège de Luynes (notifiée le 15/04/11 - op. 704) : 36 K€  
La période de GPA est en cours (ouvrage réceptionné le 20 juillet 2015).
- ✓ Collège Robespierre (notifiée le 08/02/12 - op. 707) : 258 K€  
Le chantier est en cours. Le collège pourra accueillir les élèves à la rentrée scolaire de 2017.
- ✓ Collège Versailles (notifiée le 30/05/13 - op. 708) : 103 K€  
Le 2ème jury pour le choix du lauréat du concours s'est tenu le 31 mars 2016. Le marché de MOE sera notifié début juin. Il est prévu la validation de l'APS en octobre et un rendu de l'APD par la MOE fin décembre.
- ✓ Gymnase Camus à Miramas (notifiée le 15/01/15 – op. 709) : 41 K€  
Le 2ème jury pour le choix du lauréat du concours s'est tenu le 28 janvier 2016. Le marché de MOE a été notifié le 11 avril 2016. Il est prévu la validation de l'APS au mois de juin, la validation de l'APD au mois de septembre et le lancement de l'appel d'offres travaux tout début 2017.
- ✓ Gendarmerie de Roquevaire (notifiée le 29/01/15 – op. 710) : 65 K€  
Le 2ème jury pour le choix du lauréat du concours devrait se tenir d'ici la fin du mois de mai. Le marché de MOE serait alors notifié avant l'été ce qui permettrait une validation de l'APS au mois de juin et une validation de l'APD au mois de décembre.
- ✓ Collège Pagnol à Martigues (notifiée le 29/01/15 – op. 711) : 159 K€  
Le 2ème jury pour le choix du lauréat du concours devrait se tenir au mois de juillet. Le marché de MOE serait alors notifié au mois de septembre ce qui permettrait une validation de l'APS avant la fin de l'année.
- ✓ Collège Daumier à Martigues (notifiée le 29/01/15 – op. 712) : 192 K€  
Le 2ème jury pour le choix du lauréat du concours devrait se tenir au mois de juillet. Le marché de MOE serait alors notifié au mois de septembre ce qui permettrait une validation de l'APS avant la fin de l'année.

✓ Collège Carcassonne à Pélissanne (notifiée le 09/12/15 – op. 713) : 45 K€

Suite à la demande du Département de faire évoluer les demandes de documents sollicités des candidats ainsi que la méthode d'examen de ces mêmes candidatures, l'avis d'appel à candidatures des concepteurs n'a pu paraître dans la presse spécialisée qu'au mois de mars 2016. Les objectifs de l'année sur cette opération sont d'analyser et de notifier les marchés de prestations intellectuelles et d'envoyer le DCC aux 5 candidats qui seront retenus suite à la tenue du premier jury prévue en septembre.

✓ Collège Moulin à Salon (notifiée le 09/12/15 – op. 714) : 121 K€

Suite à la demande du Département de faire évoluer les demandes de documents sollicités des candidats ainsi que la méthode d'examen de ces mêmes candidatures, l'avis d'appel à candidatures des concepteurs n'a pu paraître dans la presse spécialisée qu'au mois de mars 2016. Les objectifs de l'année sur cette opération sont d'analyser et de notifier les marchés de prestations intellectuelles et d'envoyer le DCC aux 5 candidats qui seront retenus suite à la tenue du premier jury prévue en juillet.

L'assistance à Maîtrise d'Ouvrage pour l'évolution du programme de référence de construction des collèges du Département (notifiée le 09/12/15 – op. 601) sera soldée au 3<sup>ème</sup> trimestre 2016 et générera un chiffre d'affaires de 77 K€ HT.

Il n'a pas été intégré de nouvelles commandes « construction publique » sur l'exercice 2016.

## B - L'AMENAGEMENT

La concession d'aménagement signée avec le Syndicat Mixte de l'Arbois pour l'aménagement de la Zac de la gare pour une durée de 5 ans devrait générer 204 K€ HT de produits sur l'exercice 2016.



<b>C- L'ENVIRONNEMENT</b>
---------------------------

Au 31 décembre 2015, Terra 13 comptait 8 missions d'assistance à maîtrise d'ouvrage en cours avec la Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône (voir pages 22 & 23) qui devraient générer un chiffre d'affaires de 220 K€ en 2016.

Trois nouvelles missions ont été confiées à la société par le Département depuis le début de l'année 2016.

N° Opération	Maître d'ouvrage	LIBELLE OPERATION	Date de notification	Durée de la mission (en mois)	Montant total de la rémunération (en € HT.)
825	CD 13	Assistance pour l'évaluation des potentialités du littoral des Bouches du-Rhône	12-janv.-16	15	74 900,00
826	CD 13	Assistance au suivi technique des observatoires des déchets - données 2015	12-janv.-16	6	200 200,00
827	CD 13	Assistance à la mission Agenda 21 pour le suivi et l'animation 2016 de la démarche d'Agenda 21 du Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône	30-mars-16	10	33 330,00
<b>TOTAL</b>					<b>308 430,00</b>

Ces trois missions devraient représenter sur l'exercice 2016 un chiffre d'affaires de 241 K€ HT.

Quatre autres nouveaux contrats devraient nous être notifiés d'ici le mois de septembre (CA HT. 2016 : 46 K€) :

- ✓ Assistance pour l'adaptation de l'offre d'accueil du public aux potentialités des espaces naturels sensibles des Bouches-du-Rhône (101 K€ HT. dont 14 K€ en 2016 - durée : 10 mois)
- ✓ Assistance pour le déploiement du périmètre de préemption au titre des espaces naturels sensibles auprès des communes des Bouches-du-Rhône (40 K€ HT. dont 7 K€ en 2016 - durée : 12 mois)
- ✓ Assistance pour l'élaboration d'une stratégie d'acquisition foncière et la rédaction d'une charte au titre des espaces naturels (37,8 K€ HT. dont 7 K€ en 2016 - durée : 12 mois)
- ✓ Assistance pour l'élaboration du plan d'interprétation de la réserve naturelle nationale de Sainte-Victoire (60,2 K€ HT. dont 18 K€ en 2016 - durée : 13 mois)

Ainsi, le chiffre d'affaires total de l'activité « environnement » devrait être sur 2016 de 507 K€.

## VII - BUDGET PREVISIONNEL 2016

**A – PRESENTATION SYNTHETIQUE**

DETAIL après neutralisation écritures CPA et consolidation écriture GIE	BUDGET PREVISIONNEL 2016 TERRA 13	RESULTAT 2015 TERRA 13
<b><u>CHARGES D'EXPLOITATION</u></b>		
<b><u>ACHATS</u></b>		
Edf/Gdf - Eau	13 000	10 745
Carburant	5 000	3 620
Produits d'Entretien	1 000	
Petit Outillage	1 000	483
Fournitures de Bureau	5 000	3 120
Fournitures Informatiques	1 000	295
	<b>26 000</b>	<b>18 263</b>
<b><u>SERVICES EXTERIEURS</u></b>		
Travaux Tirages Extérieurs		89
Photocopies internes	10 000	14 570
Sous-traitance technique	30 000	40 200
Credit Bail Mobilier		
Location immobiliere	82 000	75 866
Charges Locatives	19 000	17 081
Location de Matériel	22 000	25 949
Entretien des Locaux	13 000	11 631
Entretien Matériel Bureau, Maintenance	15 000	13 301
Interventions et surveillance	1 000	706
Assurances RC, Multirisque, Mandataires	28 000	29 452
Assurances Véhicules	4 000	1 469
Assurances diverses CNR		
Documentation Générale	7 000	6 607
Séminaires, Colloques & Cotisations	7 000	11 164
	<b>238 000</b>	<b>248 083</b>
<b><u>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</u></b>		
Personnel Interimaire	1 000	1 351
Honoraires Gestion	59 000	53 568
Honoraires Techniques	2 000	1 337
Honoraires Juridiques	13 000	
Frais d'Actes & Contentieux	1 000	588
Publicité	3 000	
Frais de Déplacement / transport par tiers	26 000	15 022
Missions & Réceptions	20 000	13 089
Frais de PTT & TELECOM	29 000	21 775
Services Bancaires	2 000	322
Dons		
	<b>156 000</b>	<b>107 051</b>
<b><u>IMPÔTS &amp; TAXES</u></b>		
Taxe Professionnelle - TVTS	17 000	9 037
Taxe sur salaires	18 000	11 772
	<b>35 000</b>	<b>20 809</b>
<b><u>FRAIS DE PERSONNEL</u></b>		
Personnel Propre	1 547 000	1 383 822
Formation	5 000	430
	<b>1 552 000</b>	<b>1 384 252</b>
<b><u>CHARGES FINANCIERES</u></b>		
Interets & Agios Bancaires	1 000	520
<b><u>AUTRES CHARGES</u></b>		
<b><u>AMORTISSEMENTS</u></b>		
	14 000	17 974
<b><u>PROVISIONS</u></b>		
	9 000	2 149
<b><u>TRANSFERT DE CHARGES</u></b>		
	40 000	67 366
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 071 000</b>	<b>1 866 466</b>

DETAIL après neutralisation écritures CPA et consolidation écriture GIE	BUDGET PREVISIONNEL 2016 TERRA 13	RESULTAT 2015 TERRA 13
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
<b><u>PRESTATIONS DE SERVICES ET ETUDES</u></b>		
Assistance à Maîtrise d'Ouvrage	461 000	519 587
Etudes		
Mission Diagnostic et Maintenance		
<i>Etudes &amp; AMO nouvelles</i>	<del>36 000</del>	40 693
	<b>507 000</b>	<b>560 280</b>
<b><u>REMUNERATION SUR OPERATIONS</u></b>		
Conduites d'opérations privées		
Mandats privés		
Conduites d'opérations publiques	77 000	
Mandats publics	1 050 000	856 597
Concessions et mandats d' Aménagement	204 000	211 420
<i>Opérations nouvelles "Aménagement"</i>		
<i>Opérations nouvelles "Construction Publique"</i>		147 608
	<b>1 331 000</b>	<b>1 215 624</b>
<b><u>PRODUITS FINANCIERS</u></b>		290
<b><u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u></b>		
<b><u>PRODUITS DIVERS (Repises Provisions)</u></b>		2 410
<b><u>RBT CHARGES</u></b>		
<b><u>PRODUCTION DE BIENS (Variation de Stock)</u></b>		
<b><u>PRESTATIONS AU GIE</u></b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 838 000</b>	<b>1 778 603</b>
<b>RESULTAT AVANT IS</b>	<b>-233 000</b>	<b>-87 863</b>
<b>IMPOT SOCIETE</b>		
<b>RESULTAT APRES IS</b>	<b>-233 000</b>	<b>-87 863</b>

## **B - COMMENTAIRES SUR LE BUDGET PREVISIONNEL 2016**

Ce budget prévisionnel 2016 a été établi sans intégration de nouvelles commandes « construction publique ». Dans cette hypothèse, la pérennité même de la société est remise en cause puisque une nouvelle perte sur cet exercice estimée à – 233 K€ HT. aurait pour effet de porter le niveau de fonds propres en fin d'année à 31 K€ pour un capital social de 500 K€.

Une nouvelle convention de mandat pour la construction d'un collège et une nouvelle étude (mise en place de la modélisation numérique du patrimoine immobilier du département) ou l'extension de l'étude en cours sur l'optimisation des programmes des collèges du département, qui seraient confiées à la société à la mi année, permettraient de générer un chiffre d'affaires complémentaire de 275 K€ HT. et d'atteindre l'équilibre.

Sans nouvelles commandes, il est indispensable d'étudier dans les plus brefs délais d'autres alternatives telles que l'octroi d'apports financiers par les actionnaires actuels, la restructuration de l'entreprise pour répondre aux évolutions des besoins de ses actionnaires compte tenu de la réforme territoriale, l'entrée au capital de nouveaux actionnaires susceptibles de confier des investissements à la société, ... .

### **I – LES CHARGES (2 071 K€)**

Il est rappelé que les clés de répartition des charges du GIE entre les deux membres, pour établir le présent budget, sont constituées :

- ✓ d'une part, par l'effectif de chacune des entités pour tout ce qui concerne les charges autres que la masse salariale ;
- ✓ et d'autre part, par la répartition du chiffre d'affaires en ce qui concerne les prestations intellectuelles réalisées par les agents du GIE.

#### **Achat de matières et de fournitures**

Il s'agit des achats courants d'exploitation à savoir :

- ✓ charges EDF/eau, carburant
- ✓ produits d'entretien et petit outillage,
- ✓ fournitures de bureau et informatiques,

Soit un total de 26 K€ en 2016, contre 18 K€ en 2015.

#### **Services extérieurs**

Il s'agit des charges liées aux frais de tirages, à la sous-traitance technique, à la location des locaux et du matériel ainsi qu'à leur entretien et leur surveillance, et enfin aux différentes primes d'assurances et à la documentation générale.

Soit un total de 238 K€ en 2016, contre 248 K€ en 2015.

### Autres services extérieurs

Il s'agit essentiellement des charges de personnel intérimaire, honoraires, frais d'actes et contentieux, frais de déplacements, frais de publicité, frais de représentation de la société, frais de poste, services bancaires, cotisations et dons.

Soit un total de 156 K€ en 2016, contre 107 K€ en 2015.

### Impôts et Taxes

Il s'agit de la contribution économique territoriale, de la taxe d'apprentissage et de la taxe sur les salaires.

Soit un total de 35 K€ en 2016, contre 21 K€ en 2015.

### Frais de personnel

Il s'agit des salaires et charges patronales des agents de la société, de leurs frais de formation et du coût des agents fonctionnels du GIE intervenant sur la société et ses opérations.

L'effectif au 31/12/15 de la société était de 12 agents opérationnels (1 chef de projet construction publique et aménagement, 5 chargés d'opérations, 2 assistantes, 1 responsable « environnement » et 3 chargés d'études).

Le 1er février 2016, un chargé d'études « construction publique » (anciennement salarié de Treize Développement) est venu compléter les effectifs de la société Terra 13. Ce salarié fait partie de l'équipe en charge de l'étude relative à l'évolution du programme de référence de construction des collèges du Département.

Il n'est pas prévu d'autres repositionnements d'ici la fin de l'année. L'effectif au 31/12/16 sera alors de 13 agents.

Le coût du personnel de 1 552 K€ intègre à hauteur de 507 K€ les salaires chargés des agents du GIE intervenant sur la société Terra 13 et ses opérations.

Pour information, l'effectif du GIE 13 CECA demeure identique à celui des années précédentes, à savoir, 10 agents (services fonctionnels : juridique, marchés, finances, comptabilité, ressources humaines, infogérance et moyens généraux).

Soit un total de 1 552 K€ en 2016, contre 1 384 K€ en 2015.

### Charges financières

Il s'agit des intérêts dus dans le cadre du découvert bancaire autorisé du compte propre de la société (fonctionnement).

Soit un total de 1 K€ en 2016, contre 1 K€ en 2015.



**Amortissements**

Il s'agit de l'amortissement des immobilisations (mis à disposition par le GIE 13 CECA ou appartenant à la société) constituées des installations et agencements, du matériel de bureau, du matériel informatique et du mobilier.

Soit un total de 14 K€ en 2016, contre 18 K€ en 2015.

**Provisions**

Un montant de 9 K€ concernant la provision pour engagements retraite est prévue sur l'exercice 2016.

Soit un total de 9 K€ en 2016, contre 2 K€ en 2015.

**Transferts de charges – Prestations GIE**

Pour les besoins en personnels qualifiés (expertise opérationnelle), la société peut faire appel au GIE 13 CECA créé depuis le 1er décembre 2010 avec la société Treize Développement. Il est prévu sur 2016 la mise à disposition d'un expert (par l'intermédiaire du GIE) aux fins d'appuyer le service « Construction Publique ».

Soit un total de 40 K€ en 2016, contre 67 K€ en 2015.

**On constate, entre le compte de résultat 2015 et le budget prévisionnel 2016 une augmentation des charges de 205 K€**

**II – LES PRODUITS (1 955 K€)****La Construction Publique**

N° Op	Maître d'ouvrage	Libellé Opération	Rem 2016 HT BP 16
702	CD 13	Construction du gymnase Arc de Meyran à Aix en Provence	21 667
703	CD 13	Construction du gymnase Malraux à Marseille	6 773
704	CD 13	Reconstruction du collège de Luynes à Aix en Provence	36 355
707	CD 13	Reconstruction du collège Robespierre à Port Saint Louis du Rhône	258 379
708	CD 13	Restructuration et extension du collège Versailles à Marseille	103 481
709	CD 13	Construction d'un gymnase et reconstruction du plateau sportif du collège Albert Camus à Miramas	40 753
710	CD 13	Construction de la caserne de gendarmerie de Roquevaire	64 939
711	CD 13	Reconstruction délocalisée du collège Marcel Pagnol à Martigues	159 088
712	CD 13	Construction du collège Honoré Daumier à Martigues	192 478
713	CD 13	Restructuration, extension et mise aux normes "PMR" du collège Carcassonne à Pelissanne	45 104
714	CD 13	Démolition-reconstruction du collège Jean Moulin à Salon de Provence	121 154
<b>TOTAL</b>			<b>1 050 171</b>

N° Op	Maître d'ouvrage	Libellé Opération	Rem 2016 HT BP 16
601	CD 13	Assistance au Maître d'Ouvrage pour l'évolution du programme de référence de construction des collèges du Département	77 000
<b>TOTAL</b>			<b>77 000</b>

Soit un total de 1 127 K€ en 2016, contre 1 004 K€ en 2015.

### L'Aménagement

N° Op	Maître d'ouvrage	Libellé Opération	Rem 2016 HT BP 16
901	SMA	Concession d'aménagement ZAC de la Gare	204 000
<b>TOTAL</b>			<b>204 000</b>

Soit un total de 204 K€ en 2016, contre 211 K€ en 2015.

### L'Environnement

N° Op	Donneur d'ordres	Libellé Opération	Rem 2016 HT BP 16
811	CD 13	Assistance pour l'élaboration d'un schéma directeur des Espaces Naturels Sensibles du Conseil Général des Bouches-du-Rhône	11 126
815	CD 13	Assistance pour l'élaboration d'un schéma départemental des énergies renouvelables des Bouches-du-Rhône	15 374
818	CD 13	Assistance pour l'évaluation de la politique départementale de l'eau	25 704
820	CD 13	Assistance pour le suivi technique et l'animation de l'observatoire départemental des déchets non dangereux (données 2014)	36 607
821	CD 13	Assistance pour le suivi technique et l'animation de l'observatoire départemental des déchets du BTP (données 2014)	42 353
822	CD 13	Assistance pour la mise en œuvre d'actions en faveur de la filière bois	31 723
823	CD 13	Assistance pour l'état des lieux des espaces, sites et itinéraires relatifs aux sports de nature	50 761
824	CD 13	Assistance à la mission Agenda 21 pour la réalisation de l'auto-évaluation des 101 actions et à la rédaction du rapport de situation en matière de développement	6 365
825	CD 13	Assistance pour l'évaluation des potentialités du littoral des Bouches-du-Rhône	35 350
826	CD 13	Assistance au suivi technique des observatoires des déchets - données 2015	172 205
827	CD 13	Assistance à la mission Agenda 21 pour le suivi et l'animation 2016 de la démarche d'Agenda 21 - mission 7	33 600
	CD 13	Assistance pour l'adaptation de l'offre d'accueil du public aux potentialités des espaces naturels sensibles des Bouches-du-Rhône	14 000
	CD 13	Assistance pour le déploiement du périmètre de préemption au titre des espaces naturels sensibles auprès des communes des Bouches-du-Rhône	7 000
	CD 13	Assistance pour l'élaboration d'une stratégie d'acquisition foncière et la rédaction d'une charte au titre des espaces naturels	7 000
	CD 13	Assistance pour l'élaboration du plan d'interprétation de la réserve naturelle nationale de Sainte-Victoire	18 000
<b>TOTAL</b>			<b>507 166</b>

Soit un total de 507 K€ en 2016, contre 560 K€ en 2015.

**Les produits financiers**

Il n'a pas été prévu de rémunération du compte bancaire société.

Soit un total de 0 K€ en 2016, contre 0 K€ en 2015.

**Les produits divers**

Il n'a pas été prévu de produits divers sur l'exercice.

Soit un total de 0 K€ en 2016, contre 0 K€ en 2015.

**Les prestations au GIE**

Comme en 2014 & 2015, aucun agent opérationnel de Terra 13 ne sera mis à disposition du GIE.

Soit un total de 0 K€ en 2016, contre 0 K€ en 2015.

**On constate, entre le compte de résultat 2015 et le budget prévisionnel 2016 une augmentation des produits de 59 K€**

**III – LE RESULTAT AVANT IS**

**L'exercice 2016 devrait se solder par un résultat déficitaire de - 233 K€**

## **VIII - RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES DE LA SOCIETE**

**RESULTATS (ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES) DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES**

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2011	Exercice 2012	Exercice 2013	Exercice 2014	Exercice 2015
<b>I. CAPITAL EN FIN D' EXERCICE</b>					
a) Capital Social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
b) Nombre d'actions émises	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
<b>II. OPERATIONS ET RESULTATS DE L' EXERCICE</b>					
a) Chiffres d'affaires HT	411 527	1 202 848	1 361 199	1 365 877	1 573 551
b) Résultat avant impôts, participations des salariés et dotations aux amortissements et provisions	-142 027	23 470	46 374	-20 174	-90 273
c) Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0	0
d) Participation des salariés due au titre de l'exercice	0	0	0	0	0
e) Résultat après impôts, participations des salariés et dotations aux amortissements et provisions	-142 027	23 470	18 738	-48 187	-87 863
f) Résultat distribué	0	0	0	0	0
<b>III. RESULTATS PAR ACTION</b>					
a) Résultat après impôts, participations des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	-142	23	46	-20	-90
b) Résultat après impôts, participations des salariés et dotations aux amortissements et provisions	-142	23	19	-48	-88
c) Dividende distribué à chaque action	0	0	0	0	0
<b>IV. PERSONNEL</b>					
a) Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	2	1	4	9	12
b) Effectif des salariés au 31/12	1	3	7	12	12
c) Montant de la masse salariale de l'exercice	128 707	101 476	255 110	486 044	609 902
d) Montant versé au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, ...)	53 224	46 165	120 992	226 203	281 487
<b>CAPITAUX PROPRES AU 31/12</b>	<b>357 973</b>	<b>381 443</b>	<b>400 181</b>	<b>351 993</b>	<b>264 130</b>

Copie certifiée conforme par le  
Directeur Général de TERRA 13

Philippe de MARQUEISSAC



**TERRA 13**

**52 Avenue Saint Just**

**13004 MARSEILLE**

**Comptes annuels au 31/12/2015**

Copie certifiée conforme par le  
Directeur Général de TERRA 13

Philippe de MARQUEISSAC

**SEMAPHORES  
EXPERTISE**



## SOMMAIRE

<b>BILAN</b>	
Bilan actif	1
Bilan passif	2
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	
Compte de résultat partie 1	3
Compte de résultat partie 2	4
<b>ANNEXE</b>	5
Annexe	6
Etat de l'actif immobilisé	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances, des créances et des dettes	18
Produits à recevoir	19
Charges à payer	20
Affectation résultats soumise approbation AG	21
Ventilation du chiffre d'affaires	21
Résultats des cinq derniers exercices	22
<b>DETAIL DES COMPTES</b>	23
Comptes d'actif	24
Comptes de passif	26
Comptes de produits	28
Comptes de charges	29
<b>GESTION</b>	32

## BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2015	31/12/2014
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	1 921 619		1 921 619	1 491 998
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	346 308		346 308	64 993
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	2 222 026		2 222 026	4 907 381
Autres créances	537 839		537 839	1 446 080
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	6 081 663		6 081 663	2 558 469
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	17 807		17 807	16 211
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>11 127 263</b>		<b>11 127 263</b>	<b>10 485 133</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 127 263</b>		<b>11 127 263</b>	<b>10 485 133</b>

## BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2015	31/12/2014
Capital social ou individuel ( dont versé : 500 000 )	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )		
Report à nouveau	(148 007)	(99 820)
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>(87 863)</b>	<b>(48 187)</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>264 130</b>	<b>351 993</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	53 240	55 649
<b>PROVISIONS</b>	<b>53 240</b>	<b>55 649</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	906 997	1 181 366
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	3 500 000	3 500 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 577 355	3 995 462
Dettes fiscales et sociales	307 678	296 991
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 517 864	1 093 674
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		9 997
<b>DETTES</b>	<b>10 809 894</b>	<b>10 077 491</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 127 263</b>	<b>10 485 133</b>

Résultat de l'exercice en centimes -87 863,17

Total du bilan en centimes 11 127 262,72



## COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	France	Exportation	31/12/2015	31/12/2014
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 573 551		1 573 551	1 365 877
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>1 573 551</b>		<b>1 573 551</b>	<b>1 365 877</b>
Production stockée			429 621	264 568
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			227 568	203 563
Autres produits			1	8
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 230 740</b>	<b>1 834 017</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			429 621	264 568
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			989 594	869 256
Impôts, taxes et versements assimilés			8 766	9 428
Salaires et traitements			609 902	486 044
Charges sociales			280 487	226 203
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				28 013
Autres charges			34	152
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 318 405</b>	<b>1 883 664</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(87 664)</b>	<b>(49 647)</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			290	1 460
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>290</b>	<b>1 460</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			488	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>488</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>(199)</b>	<b>1 460</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>(87 863)</b>	<b>(48 187)</b>

## COMPTES DE RESULTAT (suite)

Rubriques	31/12/2015	31/12/2014
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	2 231 030	1 835 476
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	2 318 893	1 883 664
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	(87 863)	(48 187)

## COMPTES DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	2 231 030	1 835 476
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	2 318 893	1 883 664
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	(87 863)	(48 187)



**ANNEXE**

## TERRA TREIZE

### ANNEXE AU BILAN DU 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2015, dont le total est de 11 127 263 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat déficitaire de - 87 863 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2015.

Les tableaux joints à la présente annexe font partie intégrante des comptes annuels.

## 1- REGLES ET METHODES COMPTABLES

### 1.1. PRINCIPES GENERAUX

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

- continuité de l'exploitation,
- indépendances des exercices.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles édictées par le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014 publié au Journal Officiel de la République Française du 15 octobre 2014. Ce règlement annule et remplace le règlement CRC n°99-03, communément dénommé PCG 1999, et tous les autres règlements homologués depuis 1999 et l'ayant modifié.

### 1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Terra Treize constituée le 4 novembre 2010 s'est vue confier 11 opérations de mandats :

- 10 avec le Conseil Général des Bouches-du-Rhône,
- 1 avec le Syndicat Mixte de l'Arbois.

La société Terra Treize est titulaire d'une concession d'aménagement concernant l'aménagement de la ZAC de la Gare depuis août 2013.

La société Terra Treize a créé en date du 1er décembre 2010 un groupement d'intérêt économique avec la société d'économie mixte Treize Développement, groupement d'intérêt économique dont l'objet est de mettre en œuvre tous les moyens propres à faciliter, à développer et à améliorer l'activité de ses membres.

Au cours de l'exercice 2015, le coût des moyens mis à disposition par le GIE 13 CECA est évalué à la somme de 887 310 euros.

Les clés de répartition suivantes sont utilisées par le GIE pour facturer les moyens mis à disposition :

- L'effectif de chacune des entités, effectif augmenté de la quote-part des salariés du GIE 13 CECA pour tout ce qui concerne les charges autres que la masse salariale ;
- Le chiffre d'affaires de chacune des sociétés pour ce qui concerne les prestations intellectuelles réalisées par les salariés affectés au GIE 13 CECA.

Les principales caractéristiques des comptes annuels 2015, peuvent être schématisées de la manière suivante :

Chiffre d'Affaires HT :	1 574 K€
Résultat d'exploitation :	- 88 K€
Résultat Financier :	0 K€
Résultat exceptionnel :	0 K€
Impôt Société :	0 K€
Résultat Net :	- 88 K€

### 1.3. PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du code de commerce et respectent les prescriptions du Plan Comptable Général.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

### 1.4. INFORMATIONS SUR LES PRINCIPAUX POSTES DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

#### 1.4.1. Valeurs d'exploitation

##### A. Concession d'aménagement

##### 1) Stock

Les règles d'évaluation des valeurs d'exploitation appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général. Il existe une exception à ce principe général sur les encours des concessions d'aménagement qui font l'objet de l'analyse ci-dessous.

Le montant figurant au bilan sous la rubrique en-cours de production de biens résulte de la différence entre le cumul des dépenses HT réalisées et le coût de revient prévisionnel des éléments cédés, estimés en fin d'exercice, de manière globale.

Ce coût de revient prévisionnel des éléments cédés se détermine de façon proportionnelle, en appliquant au montant des charges prévisionnelles du CRACL un pourcentage d'avancement.

Ce pourcentage d'avancement correspond à la fraction établie entre les recettes réalisées et celles prévues dans le CRACL (recettes hors participations de la collectivité).

La comptabilité traduit les concessions d'aménagement sous les rubriques du bilan suivantes :

- stocks : pour le montant des coûts engagés au cours de l'exercice diminué de celui estimé des éléments cédés,
- comptes de régularisation actif ou passif : pour la neutralisation du résultat intermédiaire provisoire (les participations à recevoir apparaissent sous la rubrique charges constatées d'avance et les participations perçues d'avance apparaissent sous la rubrique produits constatés d'avance).
- compte de provisions pour charges : pour le montant des charges non encore comptabilisées mais courues à la fin de l'exercice.

Dans l'hypothèse où le montant du coût de revient des éléments cédés est supérieur au cumul des charges comptabilisées, il sera constitué une provision pour charges, égale au montant de l'écart constaté. En conséquence, la valeur du stock relatif à l'opération concernée, inscrite dans les comptes annuels sera nulle.

## 2) Transfert de charges

La société impute conventionnellement une quote-part de ses frais généraux sur la concession d'aménagement selon les modalités définies par celle-ci.

Par l'intermédiaire d'un compte de transfert de charges, il a été imputé au titre de l'année 2015 un montant de 202 483 euros.

La créance de Terra 13 envers la concession d'aménagement, au titre de la rémunération non réglée d'un montant de 33 833 euros est neutralisée dans la présentation des comptes annuels. Ce retraitement concerne les postes « Créances clients et comptes rattachés » et « Dettes fournisseurs et comptes rattachés ».

Avant ce retraitement, le montant respectif de ces postes s'élevait à 2 255 859 euros pour les créances clients, et à 1 611 188 euros pour les dettes fournisseurs.

Après celui-ci, le montant de ces deux postes s'élève respectivement à 2 222 026 euros et à 1 577 355 euros.

## 3) Détail concession d'aménagement

opération	Date signature convention	Date de fine convention	Prise en charge résultat	Résultat prévisionnel hors participations	Participation concédant (1)	Cumul des dépenses	Stocks au 31/12/15
ZAC de la gare TGV de l'Arbois	15/07/2013	14/07/2018	100 % collectivité	- 5 334 160 €	5 334 160 €	1 921 619 €	1 921 619€

Il est précisé que la participation attendue au (1) est affectée aux équipements publics et exprimés en TTC

### B. Mandats d'équipement

La société Terra Treize réalise au nom et pour le compte de ses actionnaires, des mandats de réalisation d'équipement. Pour l'exercice 2015, le mandant principal reste le Conseil Général des Bouches-du-Rhône.

A ce titre, l'ensemble des droits et obligations pris par le mandataire pour ordre et pour compte du mandant, sont inscrits à l'actif et au passif de notre bilan.

Ces droits et obligations correspondent à la somme des avances comptabilisées augmentée des produits financiers cumulés à la fin de l'exercice 2015. De ce solde sont déduites les dépenses constatées à fin 2015.

Les soldes des opérations de mandat dont les dépenses constatées ont été supérieures aux avances et produits financiers constatés, sont imputés à l'actif sous la rubrique « Autres créances » pour un montant de 81 566 euros.

Inversement, les soldes des opérations de mandat dont les avances et produits financiers constatés sont supérieurs aux dépenses constatées, sont imputés au passif sous la rubrique « autres dettes » pour un montant de 4 514 763 euros.

#### 1.4.2. Autres postes

##### A. Créances clients et comptes attachés

Le montant de ce poste au 31 décembre 2015 s'élève à 2 222 026 euros. Il se répartit entre le fonctionnement et les opérations de mandats de la façon suivante:

- 1 157 004 euros au titre du fonctionnement dont:
  - 755 996 euros correspondant à la partie non réglée sur l'exercice de la rémunération de Terra Treize facturée en 2015 sur les opérations de mandats.
  - 337 409 euros correspondant à la partie non réglée sur l'exercice de la rémunération de Terra Treize facturée en 2015 sur les marchés relatifs à l'environnement.
  - 63 600 euros correspondant à la partie non réglée sur l'exercice de la rémunération de Terra Treize sur la mission d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour l'évolution du programme de référence des collègues.
- 1 065 021 euros au titre des opérations de mandat correspondant à la partie non réglée sur l'exercice des avances demandées en 2015.



*Principe de dépréciation :*

Certaines créances font également l'objet d'une dépréciation lorsqu'elles présentent un risque de non recouvrement. Ce risque est apprécié au cas par cas selon l'ancienneté de la créance et la probabilité de non recouvrement.

Aucune provision sur l'exercice 2015.

**B. Autres créances**

Ce poste d'un montant de 537 840 euros, représente non seulement le solde de certaines opérations de mandat tel que défini ci-dessus pour 81 566 euros, mais aussi les différentes créances de fonctionnement propres à Terra Treize et ce pour 224 367 euros:

- créances de nature fiscale pour 204 317 euros ;
- autres créances pour 20 050 euros.

Ainsi que les créances fiscales et autres relatives à la concession d'aménagement pour 231 907 euros dont 1000 € de fournisseurs débiteurs.

**C. Dettes fournisseurs**

Ce poste s'élève à 1 577 355 euros et correspond aux dettes fournisseurs restants dues au 31 décembre 2015, respectivement sur:

- le fonctionnement pour 685 180 euros,
- les opérations de mandats pour 890 213 euros,
- La concession d'aménagement pour 1 963 euros.

Le poste des fournisseurs sur opérations de mandats, correspond aux factures relatives à des prestations de 2015 comptabilisées sur l'exercice et qui ont données lieu à paiement au cours des premières séances de règlements de 2016.

La variation de l'en cours fournisseurs, au titre des opérations de mandat, d'un exercice comptable à l'autre, résulte de l'avancement des opérations. Une opération se trouvant en phase travaux, génère des dépenses mensuelles élevées ; à l'inverse, une opération se trouvant en phase étude, ou en phase de clôture, génère quant à elle moins de dépenses, ce qui explique les écarts entre les différents exercices.

**D. Dettes fiscales et sociales**

Ce poste d'un montant de 307 678 représente les dettes fiscales et sociales propres au fonctionnement de Terra Treize.

**E. Autres dettes**



Le montant de ce poste au 31 décembre 2015 s'élève à 4 517 864 euros. Il se répartit entre le fonctionnement, les opérations de mandat et la concession d'aménagement de la façon suivante:

- 232 euros au titre du fonctionnement ;
- 1 093 034 euros au titre des opérations de mandat dont :
  - 4 514 763 euros représentant le solde de certaines opérations de mandat tel que défini ci-dessus;
  - 2 683 euros correspondant au solde des avances à restituer dans le cadre des opérations clôturées suite à leur résiliation ;
- 186 euros au titre de la concession d'aménagement.

#### 1.4.3. Trésorerie

Sous la rubrique « disponibilités » positionnée à l'actif du bilan, sont retranscrites les trésoreries positives des différentes opérations de Terra Treize.

Au titre des opérations de mandat, la trésorerie positive s'élève 4 699 207 euros et au titre de la concession d'aménagement à 1 382 456 euros.

Sous la rubrique « emprunts et dettes auprès des établissements de crédit » positionnée au passif du bilan, sont retranscrites les trésoreries négatives des opérations de mandat qui s'élèvent à 786 727 euros ainsi que la trésorerie négative de la société Terra treize pour un montant de 120 270 euros.

La variation des trésoreries des opérations de mandat d'un exercice à l'autre, dépend en grande partie de la phase où se trouvent les différentes opérations de mandat. Une opération se trouvant en phase chantier, entraîne comme indiqué ci-dessus des besoins en trésorerie élevés.

#### 1.4.4. Provisions pour engagements retraite

La société procède à l'analyse des engagements retraite (selon la méthode prospective) et comptabilise une provision pour engagement retraite.

La base de calcul de cette provision, est conforme au code du travail qui prévoit le montant de l'indemnité lors du départ à la retraite d'un salarié:

- un demi-mois de salaire après 10 ans d'ancienneté ;
- un mois de salaire après 15 ans d'ancienneté ;
- un mois et demi de salaire après 20 ans d'ancienneté ;
- deux mois de salaire après 30 ans d'ancienneté.

Cette provision a été déterminée, en tenant compte :



## 1.5 EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

## 2. INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

Cf. Tableaux Annexés ci-après :

- Immobilisations
- Amortissements
- Provisions et dépréciations
- Créances et dettes
- Détail des produits à recevoir
- Détail des charges à payer
- Détail des charges et produits constatés d'avance
- Variation des capitaux propres
- Affectation du résultat soumise à l'approbation de la prochaine AG
- Résultats des cinq derniers exercices
- Ventilation du Chiffre d'affaires
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

## IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>			

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

## AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				



## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	55 649		2 410	53 240
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	55 649		2 410	53 240
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	55 649		2 410	53 240
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles			2 410	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				



## CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 222 026	2 222 026	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 216	1 216	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	18 067	18 067	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	417 157	417 157	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	101 400	101 400	
Charges constatées d'avance	17 807	17 807	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 777 672</b>	<b>2 777 672</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an,-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	906 997	906 997		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	3 500 000		3 500 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 577 355	1 577 355		
Personnel et comptes rattachés	21 006	21 006		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 299	69 299		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	209 376	209 376		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	7 996	7 996		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 517 864	4 517 864		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 809 894</b>	<b>7 309 894</b>	<b>3 500 000</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

## DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2015

PRODUITS A RECEVOIR	463 998,07
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	443 948,47
4181000 Clients factures a etablr	443 948,47
<b>AUTRES CREANCES</b>	20 049,60
438700 Produits a recevoir	1 215,69
468700 Produits a recevoir	18 833,91
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>463 998,07</b>

## DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2015

CHARGES A PAYER	
	79 713,39
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>	
4081001 Fournisseurs	50 840,00
	50 840,00
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	
428200 Dettes provisionnees pour conges payes	28 641,64
4286101 Personnel - Frais O payer	16 245,72
438200 Charges sociales sur conges a payer	4 760,44
	7 635,48
<b>AUTRES DETTES</b>	
468600 Charges a payer	231,75
	231,75
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	<b>79 713,39</b>

### AFFECTATION DES RESULTATS SOUMISE A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

<i>1 - Origine</i>	<i>Montant</i>
Report à nouveau antérieur	-148 007,26
Résultat de l'exercice	-87 863,17
<b>TOTAL</b>	<b>-235 870,43</b>

<i>2 - Affectations</i>	<i>Montant</i>
Report à nouveau	-87 863,17
<b>TOTAL</b>	<b>-87 863,17</b>

### VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>Total 31/12/2015</i>	<i>Total 31/12/2014</i>	<i>% 15 / 14</i>
Remuneration mandats	960 141		960 141	793 397	21,02 %
Assistance maîtrise ouvrage	560 279		560 279	572 228	-2,09 %
Prestations refacturées au GIE	96		96	101	-4,98 %
Produits financiers concession	34		34	152	-77,33 %
Etudes	53 000		53 000		
<b>TOTAL</b>	<b>1 573 551</b>		<b>1 573 551</b>	<b>1 365 877</b>	<b>15,20 %</b>

## RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

<i>Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)</i>	<i>31/12/2015 12</i>	<i>31/12/2014 12</i>	<i>31/12/2013 12</i>	<i>31/12/2012 12</i>	<i>31/12/2011 13</i>
<b><i>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</i></b>					
Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Nombre d'actions - ordinaires	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nombre maximum d'actions à créer					
<b><i>OPERATIONS ET RESULTATS</i></b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 573 551	1 365 877	1 361 199	1 202 848	411 527
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	(90 273)	(20 174)	46 374	23 470	(142 027)
Dot. Amortissements et provisions	(2 410)	28 013	27 636		
Résultat net	(87 863)	(48 187)	18 738	23 470	(142 027)
<b><i>RESULTAT PAR ACTION</i></b>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	(90)	(20)	46	23	(142)
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	(88)	(48)	19	23	(142)
<b><i>PERSONNEL</i></b>					
Effectif moyen des salariés	12	9	4	1	2
Masse salariale	609 902	486 044	255 110	101 476	128 707
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	280 487	226 203	120 992	46 165	53 224

**DETAIL DES COMPTES**



## DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2015	31/12/2014
<b>STOCKS</b>	1 921 619,17	1 491 997,99
<b>CONCESSIONS D'AMENAGEMENT</b>	1 921 619,17	1 491 997,99
380200 FONCIER A REGLER		261 000,00
381000 ETUDES	26 349,25	14 990,00
381500 AUTRES ETUDES	151 487,19	150 297,19
382000 MAITRISE DES TERRAINS ET IMMEUBLES	261 000,00	
382200 FRAIS ANNEXES SUR ACQUISITIONS	19 175,50	
382500 AUTRES FRAIS SUR ACQUISITIONS	10 340,39	10 340,39
384200 HONORAIRES SUR TRAVAUX	681 974,21	520 595,60
384300 MISE EN ETAT DES SOLS	17 993,44	17 993,44
384400 HONORAIRES DIVERS	30 405,66	5 753,80
384450 AUTRES HONORAIRES DIVERS	100 056,72	100 056,72
384600 HONORAIRES ISO 14001	63 644,91	63 644,91
386000 FRAIS FIN COURT TERME	1,30	
386500 AUTRES FRAIS FINANCIERS	719,67	112,63
387100 REMUNERATION	194 853,44	113 860,05
387200 FRAIS DE COMMERCIALISATION	292 280,00	170 790,00
387300 FRAIS DE COMMUNICATION	50 489,95	46 383,87
387500 FRAIS DIVERS	20 847,54	16 179,39
389206 PRODUITS FINANCIERS	(186,40)	(151,95)
389290 PRODUITS SUR EN COURS DE CONCESSION	186,40	151,95
<b>AVANCES ET ACOMPTE /COMMANDES</b>	346 308,39	64 993,32
<b>AVANCES ET ACOMPTE FOURNISSEURS</b>	346 308,39	64 993,32
409140 FOURNISSEURS INV. AVANCES CHANTIERS	346 308,39	64 993,32
<b>CLIENTS ET DIVERS</b>	2 222 025,87	4 907 381,46
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	1 778 077,40	4 472 394,44
411 1000 Clients ventes de biens et prestations	82 941,34	78 203,82
4114000 Clients RUmunUration Forfaitaire	630 114,90	154 985,60
4143000 CLIENTS COLLECTIVITE		2 000 000,00
414500 MANDAT AVANCES A RECEVOIR	1 065 021,16	2 239 205,02
<b>CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES</b>	443 948,47	434 987,02
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		434 987,02
4181000 Clients factures a etablir	443 948,47	

## DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
<b>AUTRES CREANCES</b>	537 839,36	1 446 080,18
<b>FOURNISSEURS DEBITEURS</b>	1 000,00	8 889,11
4011009 Fournisseurs B&S déb	1 000,00	8 817,11
409800 Fournisseurs avoirs O obtenir		72,00
<b>PERSONNEL</b>		98,76
4286100 Personnel - Frais O payer		98,76
<b>SECURITE SOC. ET ORG SOCX</b>	1 215,69	
438700 Produits a recevoir	1 215,69	
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>	435 223,94	362 650,17
444100 Etat - Impots sur les benefices	18 066,73	8 490,11
445660 Tva sur autres biens et services	75 105,52	73 499,67
445670 Credit de Tva a reporter	230 579,00	11 914,00
445850 Tva non enc. recuperable sur b&scs	103 632,69	262 366,39
445860 Taxes sur le CA sur factures non parvenu	7 840,00	6 380,00
<b>MANDATS ACTIFS</b>	81 565,82	1 055 603,27
461000 MANDAT BILAN ACTIF	81 565,82	1 055 603,27
<b>DEBITEURS DIVERS</b>	18 833,91	18 838,87
468700 Produits a recevoir	18 833,91	18 838,87
<b>TRESORERIE ET DIVERS</b>	6 081 662,84	2 558 468,78
<b>DISPONIBILITES</b>	6 081 662,84	2 558 468,78
512200 ArkUa	6 081 662,84	2 558 468,78
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	17 807,09	16 210,81
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	17 807,09	16 210,81
486000 Charges constatées d'avance	17 807,09	16 210,81
<b>TOTAL DES COMPTES D'ACTIF</b>	11 127 262,72	10 485 132,54

## DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2015	31/12/2014
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	264 129,57	351 992,74
<b>CAPITAL</b>	500 000,00	500 000,00
101300 Capital souscrit appele, verse	500 000,00	500 000,00
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	(148 007,26)	(99 819,99)
110000 Report a nouveau (solde crediteur)	(29 449,76)	18 737,51
119000 REPORT A NOUVEAU	(118 557,50)	(118 557,50)
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	(87 863,17)	(48 187,27)
<b>PROVISIONS</b>	53 239,50	55 649,05
<b>PROVISIONS POUR CHARGES</b>	53 239,50	55 649,05
153100 Provisions pour engagement retraites	53 239,50	55 649,05
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES ETAB. DE CREDIT</b>	906 996,75	1 181 366,19
<b>BANQUES</b>	906 996,75	1 181 366,19
512001 DEXIA COLLEGE ROBESPIERRE CDT	1 396,63	1 396,63
512201 Arkéa CDT	905 600,12	1 179 969,56
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES FINANCIERES DIV</b>	3 500 000,00	3 500 000,00
<b>DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS</b>	3 500 000,00	3 500 000,00
18100 COMPTE DE LIAISON	(2 283,03)	
181701 Compte de liaison opU 701	89,92	
181706 Compte de liaison opU 706	2 193,11	
167200 AVANCES DES COLLECTIVITES LOCALES	3 500 000,00	3 500 000,00
<b>FOURNISSEURS</b>	1 577 354,89	3 995 461,88
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	1 526 514,89	3 693 381,09
4011000 Fournisseurs achats biens et prestations	762 593,76	3 461 795,50
4012000 Fournisseurs - Honoraires	106 199,16	63 856,12
4014001 FOURNISSEURS REMUNERATION SOCIETE	590 711,65	154 985,60
404700 FOURNISSEURS INV. RETENUE DE GARANTIE	63 260,32	12 743,87
404801 FOURNISSEURS INV. PENALITES PROVISOIRES	3 750,00	
<b>FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES</b>	50 840,00	302 080,79
4081001 Fournisseurs	50 840,00	302 080,79

## DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>307 678,28</b>	<b>296 991,36</b>
<b>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>21 006,16</b>	<b>16 133,55</b>
428200 Dettes provisionnees pour congés payés	16 245,72	15 021,18
4286101 Personnel - Frais O payer	4 760,44	1 112,37
<b>SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX</b>	<b>69 299,48</b>	<b>106 300,95</b>
431100 Cotisations URSSAF	25 175,00	68 378,96
437000 Caisses de retraites	25 896,00	21 406,00
437040 Mutuelle	10 593,00	9 436,00
438200 Charges sociales sur congés à payer	7 635,48	7 059,95
438700 Produits à recevoir		20,04
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>	<b>217 372,64</b>	<b>174 556,86</b>
442100 Etat - impôts et taxes	413,00	267,00
445510 Tva à décaisser	16 523,00	46 297,00
445711 TVA CollectUe 20%	238,84	
445790 TVA CollectUe non Exigible	118 623,07	47 256,19
445870 Taxes sur le CA sur factures à établir	73 991,41	72 497,84
447020 ETAT - Taxe d'apprentissage	4 021,59	3 178,72
447030 ETAT - Part. Formation	3 561,73	5 060,11
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>4 517 863,73</b>	<b>1 093 674,34</b>
<b>CLIENTS CREDITEURS</b>	<b>2 682,81</b>	<b>2 682,81</b>
414501 Mandat avances à recevoir CDT	2 682,81	2 682,81
<b>MANDANTS PASSIFS</b>	<b>4 514 762,77</b>	<b>1 090 350,97</b>
461009 MANDAT BILAN PASSIF	4 514 762,77	1 090 350,97
<b>AUTRES COMPTES CREDITEURS</b>	<b>186,40</b>	<b>497,95</b>
467620 NEUTRALISATION PRODUITS PROVISOIRES	186,40	151,95
467780 CrUditeur divers		346,00
<b>CHARGES A PAYER</b>	<b>231,75</b>	<b>142,61</b>
468600 Charges à payer	231,75	142,61
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		<b>9 996,98</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>9 996,98</b>
487000 Produits per#us d'avance		9 996,98
<b>TOTAL DES COMPTES DE PASSIF</b>	<b>11 127 262,72</b>	<b>10 485 132,54</b>



## DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2015	31/12/2014
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NET</b>	1 573 550,63	1 365 877,31
<b>PRODUITS DE CONCESSIONS</b>	34,45	151,95
705206 PRODUITS FINANCIERS	34,45	151,95
<b>PRODUCTION SERVICES - FRANCE</b>	1 573 516,18	1 365 725,36
706100 Prestation - Refac. GIE Achats	85,19	7,21
706110 Prestation - Refac. Sces extUrieurs	10,83	93,84
706400 RUmunUration Mandats CG13	951 204,42	769 387,07
706420 RUmunUration mandats (hors opU)	8 936,18	24 009,68
706500 Assistance O Ma#trise d'ouvrage	560 279,56	572 227,56
706600 Etudes	53 000,00	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	657 189,51	468 139,51
<b>PRODUCTION STOCKEE</b>	429 621,18	264 568,32
713880 VARIATION DES CHARGES DE CAM EN COURS	429 621,18	264 568,32
<b>REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE</b>	227 567,75	203 562,72
781510 Reprise provision engagement retraite	2 409,55	
791100 Remboursements Mederic	22 674,81	2 229,36
791200 RUmunUration Forfaitaire AmUnageur CPA	202 483,39	201 333,36
<b>AUTRES PRODUITS</b>	0,58	8,47
758000 Produits de gestion courante	0,58	8,47
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	289,53	1 459,61
<b>AUTRES INTERETS &amp; PROD ASSIMILES</b>	289,53	1 459,61
763100 Revenus des creances commerciales	287,84	1 193,40
768100 Autres produits financiers	1,69	266,21
<b>TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS</b>	2 231 029,67	1 835 476,43

## DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2015	31/12/2014
<b>ACHATS</b>	429 621,18	264 568,32
<b>DEPENSES CONCESSIONS</b>	429 621,18	264 568,32
605510 ACHATS ETUDES	12 549,25	35 757,89
605520 ACHATS FONCIER	19 175,50	3 665,00
605540 ACHATS TRAVAUX & HONORAIRES	186 030,47	23 230,80
605560 FRAIS FINANCIERS	608,34	112,63
605570 REMUNERATION	202 483,39	201 333,36
605571 AUTRES FRAIS	8 774,23	468,64
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	989 593,68	869 255,56
<b>MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES</b>	201,19	131,40
606310 Petit Uquipement	116,00	129,19
606400 Fournitures administratives	85,19	2,21
<b>SOUS-TRAITANCE GENERALE</b>	927 598,77	811 663,07
611110 Prestation - Refac. GIE achats	18 146,73	13 484,82
611111 Prestation - Refac. GIE Sces extUrieurs	187 820,64	137 051,49
611112 Prestation - Refac. GIE Charges externes	65 241,89	53 187,26
611113 Prestation - Refac. GIE Imp#ts et Taxes	12 042,72	3 717,17
611114 Prestation - Refac. GIE Personnel	583 903,50	551 616,39
611115 Prestation - Refac. GIE autres	31,52	20 752,94
611118 Prestation - Refac. Amortissements	20 123,13	10 973,00
611200 Frais Tirages ExtUrieurs	88,64	
611300 Sous traitance technique	40 200,00	20 880,00
<b>PRIMES D'ASSURANCES</b>	19 887,88	17 905,51
616100 Multirisques	16 762,88	14 697,51
616150 Responsabilite des dirigeants PME	3 041,00	3 041,00
616300 Assurance transport	84,00	167,00
<b>DIVERS</b>	96,83	93,84
618300 Documentation technique	10,83	93,84
618500 Frais de colloque seminaires conferences	86,00	
<b>REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>	21 452,68	22 469,09
622610 Honoraires Gestion	20 465,00	22 425,00
622620 Honoraires Techniques	400,00	
622700 Frais d'actes et de contentieux	587,68	44,09
<b>DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS</b>	14 872,46	11 558,18
625100 Voyages et déplacements	12 711,24	10 310,02
625600 Missions	1 911,71	1 131,70
625700 Receptions	249,51	116,46
		.../...



SEMAPHORES  
EXPERTISETERRA 13  
Comptes annuels au 31/12/2015

Page 30

## DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
.....		
<b>FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>	5 483,87	4 733,24
626100 Frais postaux	1 130,00	1 120,00
626200 Frais de tUIUcommunication	308,05	312,12
626400 Frais de portables	4 045,82	3 301,12
<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>		701,23
627800 Autres frais et commisions sur services		701,23
<b>IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>	8 766,32	9 427,83
<b>IMPOTS &amp; TAXES SUR REMUNERATIONS</b>	7 583,32	8 238,83
631200 Taxe d'apprentissage	4 021,59	3 178,72
633300 Participation formation professionnelle	3 561,73	5 060,11
<b>AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>	1 183,00	1 189,00
635110 Taxe professionnelle	1 183,00	934,00
637800 Taxes diverses		255,00
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	890 388,95	712 246,97
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	609 901,74	486 044,26
641100 Salaires appointements commissions ...	609 905,86	482 134,24
641210 Provision congUs payUs	1 224,54	3 910,02
641900 IndemnitUs O recevoir	(789,48)	
641910 Remboursement rUmunUration	(439,18)	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	286 595,95	228 965,88
645100 Cotisations a l'URSSAF	169 341,22	133 793,68
645200 Cotisations aux mutuelles	24 365,67	20 260,19
645300 Cotisations aux caisses de retraites	54 527,22	42 835,08
645400 Cotisations aux ASSEDIC	25 065,43	19 351,48
645800 Cotisations aux autres organismes soc...	575,53	1 837,71
645900 IndemnitUs O recevoir (ch. patronales)	(291,24)	
645910 Remboursement charges sociales	(215,18)	
647100 Prestations diverses	11 480,28	9 928,47
647500 Medecine du travail, pharmacie	1 391,00	788,61
647800 Autres frais liUs au personnel	356,02	170,66
<b>AUTRES CHARGES DE PERSONNEL</b>	(6 108,74)	(2 763,17)
648100 Autres charges de personnel	(107,62)	32,71
648200 Frais formation personnel	430,00	2 170,00
648300 Frais stagiaires	3 145,50	2 470,23
649000 CrUdit Imp#t CompUtivitU Emploi	(9 576,62)	(7 436,11)

SEMAPHORES  
EXPERTISETERRA 13  
Comptes annuels au 31/12/2015

Page 31

## DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>		28 013,06
<b>PROVISIONS</b>		28 013,06
681510 Dotations aux provisions engt retraites		28 013,06
<b>AUTRES CHARGES</b>	34,45	151,96
<b>CHARGES DIV DE GESTION COURANTE</b>	34,45	151,96
658000 charges de gestion courante		0,01
799380 TRANSFERT DE PRODUITS	34,45	151,95
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	488,26	
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	488,26	
661500 Interets des comptes courants et depots	488,26	
<b>TOTAL DES COMPTES DE CHARGES</b>	2 318 892,84	1 883 663,70

**SEMAPHORES  
EXPERTISE**

**TERRA 13**  
Comptes annuels au 31/12/2015

Page 32

**GESTION**

<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 33
---------------------------------	--	---------

## BILAN CUMULE PAR ACTIVITES AU 31 DECEMBRE 2015

## ACTIF

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	Concessions	TOTAL NET	Doc. Final	Retraitements	Commentaires
Capital Souscrit Non Appele				-		-	
Frais d'établissement				-		-	
Frais de Recherche & développement				-		-	
Concessions, Brevets, Droits similaires				-		-	
Fonds commercial				-		-	
Autres immobilisations incorporelles				-		-	
Terrains				-		-	
Constructions				-		-	
Installations techniques, Outillage				-		-	
Autres immobilisations corporelles				-		-	
Immobilisations en cours				-		-	
Avances & Acomptes				-		-	
Participations par Mise en Equivalence				-		-	
Autres participations				-		-	
Créances Rattachées à des participations				-		-	
Autres Titres immobilisés				-		-	
Prêts				-		-	
Autres Immobilisations Financières				-		-	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	-			-	-	-	
Stocks de Matières Premières				-		-	
Stocks d'en-cours de production de biens			1 921 619	1 921 619	1 921 619	-	
Stocks en-cours production de services				-	-	-	
Stocks de produits intermédiaires, finis				-	-	-	
Stocks de Marchandises				-	-	-	
Avances, acomptes versés s/commandes		346 308		346 308	346 308	-	
Créances clients & comptes rattachés	1 190 838	1 065 021		2 255 859	2 222 026	33 833	Neutralisation rem/conc
Mandants		81 566		81 566	81 566	-	
Autres créances	224 367		231 907	456 274	456 274	-	
Capital souscrit, appelé non versé				-	-	-	
Valeurs mobilières de placement				-	-	-	
Disponibilités		4 699 207	1 382 456	6 081 663	6 081 663	-	
Charges constatées d'avance	17 807			17 807	17 807	-	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 433 012</b>	<b>6 192 102</b>	<b>3 535 982</b>	<b>11 161 096</b>	<b>11 127 263</b>	<b>33 833</b>	
Charges à répartir s/plsrs exercices	-			-		-	
Primes remboursement des obligations	-			-		-	
Ecart de conversion actif	-			-		-	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 433 012</b>	<b>6 192 102</b>	<b>3 535 982</b>	<b>11 161 096</b>	<b>11 127 263</b>	<b>33 833</b>	
Comptes de liaison		2 283		2 283		2 283	
<b>TOTAL AVEC COMPTES DE LIAISON</b>	<b>1 433 012</b>	<b>6 194 385</b>	<b>3 535 982</b>	<b>11 163 379</b>	<b>11 127 263</b>	<b>36 116</b>	

Montants en euros



<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 34
---------------------------------	--	---------

## BILAN CUMULE PAR ACTIVITES AU 31 DECEMBRE 2015

## PASSIF

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	Concessions	TOTAL NET	Doc. Final	Retraitements	Commentaires
Capital social (dont versé 500 k€)	500 000			500 000	500 000	-	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				-		-	
Ecart de réévaluation				-		-	
Réserve légale				-		-	
Réserves statutaires & contractuelles				-		-	
Réserves réglementées				-		-	
Autres réserves				-		-	
Report à nouveau	- 148 007			- 148 007	- 148 007	-	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>- 87 863</b>			<b>- 87 863</b>	<b>- 87 863</b>		
Subventions d'investissement				-		-	
Provisions réglementées				-		-	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>264 130</b>			<b>264 130</b>	<b>264 130</b>		
Produits des émissions de titres participatifs				-		-	
Apport du concédant				-		-	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>							
Provisions pour risques				-		-	
Provisions pour charges	53 240			53 240	53 240	-	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHAR</b>	<b>53 240</b>			<b>53 240</b>	<b>53 240</b>		
Emprunts obligataires convertibles				-		-	
Autres emprunts obligataires				-		-	
Emprunts & dettes auprès et b crédit	120 270	786 727		906 997	906 997	-	
Emprunt & dettes fi divers			3 500 000	3 500 000	3 500 000	-	
Avances & acomptes reçus				-		-	
Dettes fournisseurs & cptes rattachés	685 180	890 213	35 796	1 611 188	1 577 355	33 833,34	Neutralisation rem/concess
Dettes fiscales & sociales	307 678			307 678	307 678	-	
Dettes sur immob & cptes rattachés				-		-	
Mandants		4 514 763		4 514 763	4 514 763	-	
Autres Dettes	232	2 683	186	3 101	3 101	-	
Produits constatés d'avance				-		-	
<b>DETTES</b>	<b>1 113 360</b>	<b>6 194 385</b>	<b>3 535 982</b>	<b>10 843 727</b>	<b>10 809 894</b>	<b>33 833</b>	
Ecart de conversion passif				-		-	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 430 729</b>	<b>6 194 385</b>	<b>3 535 982</b>	<b>11 161 096</b>	<b>11 127 263</b>	<b>33 833</b>	
Comptes de liaison	2 283			2 283		2 283	
<b>TOTAL AVEC COMPTES DE LIAISON</b>	<b>1 433 012</b>	<b>6 194 385</b>	<b>3 535 982</b>	<b>11 163 379</b>	<b>11 127 263</b>	<b>36 116</b>	

Montants en euros

0

<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 35
---------------------------------	--	---------

**COMPTE DE RESULTAT CUMULE PAR ACTIVITES**  
**AU 31 DECEMBRE 2015**

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	Concessions	TOTAL NET	Doc. Final	Retraitements	Commentaires
Ventes de marchandises				-		-	
Productions vendues de biens	-			-		-	
Production vendues de services	1 573 516		34	1 573 551	1 573 551	-	
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES</b>	<b>1 573 516</b>		<b>34</b>	<b>1 573 551</b>	<b>1 573 551</b>	<b>-</b>	
Production stockée			429 621	429 621	429 621	-	
Production immobilisée				-		-	
Subventions d'exploitation				-		-	
Reprises amortiss., provis., transf. charges	227 568			227 568	227 568	-	
Autres produits	1			1	1	-	
<b>PRODUITS EXPLOITATION</b>	<b>1 801 085</b>		<b>429 656</b>	<b>2 230 740</b>	<b>2 230 740</b>	<b>-</b>	
Achats de marchandises				-		-	
Variation de stocks de marchandises				-		-	
Achats matières premières, approvision.			429 621	429 621	429 621	-	
Variation des stocks [mat.prémières]				-		-	
Autres achats & charges externes	989 594			989 594	989 594	-	
Impôts, taxes & versements assimilés	8 766			8 766	8 766	-	
Salaires & traitements	609 902			609 902	609 902	-	
Charges sociales	280 487			280 487	280 487	-	
Dotations amortissement s/immobilisations				-		-	
Dotations aux provisions s/immobilisations				-		-	
Dotations aux provisions s/actif circulant				-		-	
Dotations provisions risques & charges	-			-		-	
Autres charges	-		34	34	34	-	
<b>CHARGES EXPLOITATION</b>	<b>1 888 749</b>		<b>429 656</b>	<b>2 318 405</b>	<b>2 318 405</b>	<b>-</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>- 87 664</b>		<b>-</b>	<b>- 87 664</b>	<b>- 87 664</b>	<b>-</b>	
BENEF.OPE FAITES EN COMMUN				-		-	
PERTE OPE FAITES EN COMMUN				-		-	
Produits financiers de participation				-		-	
Produits autres valeurs mobilières				-		-	
Autres intérêts & produits assimilés	290			290	290	-	
Reprises s/provisions, transferts charges				-		-	
Différences positives de change				-		-	
Produits nets cessions valeurs mob.placements	-			-		-	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>290</b>		<b>-</b>	<b>290</b>	<b>290</b>	<b>-</b>	



<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 36
---------------------------------	--	---------

**COMPTE DE RESULTAT CUMULE PAR ACTIVITES**  
**AU 31 DECEMBRE 2015**  
**SUITE**

	FONCTION- NEMENT	MANDATS	Cessions	TOTAL NET	Doc. Final	Retraitements	Commentaires
Dotations financières amortiss.,provisions				-		-	
Intérêts & charges assimilées				-		-	
Différences négatives de change	488			488	488	-	
Charges nettes cessions valeurs mob.placement	-			-	-	-	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>488</b>			<b>488</b>	<b>488</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>199</b>			<b>199</b>	<b>199</b>		
<b>RESULTAT COURANT AVANT IS</b>	<b>87 863</b>			<b>87 863</b>	<b>87 863</b>		
Produits exceptionnels s/ope.gestion				-		-	
Produits exceptionnels S/opé. en capital				-		-	
Reprises provisions & transferts de charges				-		-	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>							
Charges exceptionnelles s/opé.gestion				-		-	
Charges exceptionnelles s/opé en capital				-		-	
Dotations exceptionnelles amortiss.,provisions				-		-	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>							
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>							
Participation et intéressement ds salariés				-		-	
Impôts sur les bénéfices				-		-	
Crédit d'impôt famille				-		-	
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>1 801 374</b>		<b>429 656</b>	<b>2 231 030</b>	<b>2 231 030</b>		
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 889 237</b>		<b>429 656</b>	<b>2 318 893</b>	<b>2 318 893</b>		
<b>RESULTAT NET</b>	<b>87 863</b>			<b>87 863</b>	<b>87 863</b>		

Montants en euros

Copie certifiée conforme par le  
Directeur Général de TERRA 13

Philippe de MARQUEISSAC



Synthèse  
Révision  
Expertise  
Comptable

59 Promenade Georges Pompidou  
Prado Beach - CS 10022  
13272 MARSEILLE CEDEX 08  
Téléphone : 04 91 77 69 20  
Télécopie : 04 91 77 08 32  
e-mail : [contact@syrec.fr](mailto:contact@syrec.fr)  
s i t e : [www . syrec . fr](http://www.syrec.fr)

**SPL TERRA 13**  
*Hôtel du Département*  
*52 Avenue de Saint Just*  
*13004 MARSEILLE*

**Rapport spécial du commissaire aux comptes**  
**sur les conventions réglementées**  
**Assemblée générale d'approbation des comptes**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2015**

Copie certifiée conforme par le  
Directeur Général de TERRA 13

  
Philippe de MARQUEISSAC



*LRC/NI*  
*n° 12931*

*SPL TERRA 13*  
*Hôtel du Département*  
*52 Avenue de Saint Just*  
*13004 MARSEILLE*

**Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées**  
**Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2015**

Aux actionnaires,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 225-31 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 225-31 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article Article L. 225-38 du code de commerce.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article R. 225-30 du code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Nous avons relevé la présence de conventions de mandat signées avec le Conseil Général des Bouches du Rhône.

Ces conventions sont expressément prévues à l'article 2 des statuts « objet » et sont réalisées à des conditions normales.

Le rapport de gestion de votre conseil d'administration mentionne dans la rubrique « Résultat de l'exercice 2015 » la liste de ces conventions de mandats, ainsi que pour chacune le montant de rémunérations inclus dans le chiffre d'affaires de votre société.

*FAIT A MARSEILLE, LE 13 JUIN 2016*

Le Commissaire aux Comptes  
SYREC SA

Le Président Directeur Général

Copie certifiée conforme par le  
Directeur Général de TERRA 13

Philippe de MARQUEISSAC

Luc-René CHAMOULEAU  
Commissaire aux Comptes



Synthèse  
Révision  
Expertise  
Comptable

59 Promenade Georges Pompidou  
Prado Beach - CS 10022  
13272 MARSEILLE CEDEX 08  
Téléphone : 04 91 77 69 20  
Télécopie : 04 91 77 08 32  
e-mail : [contact@syrec.fr](mailto:contact@syrec.fr)  
s i t e : [www.syrec.fr](http://www.syrec.fr)

---

***SPL TERRA 13***  
***Hôtel du Département***  
***52 Avenue de Saint Just***  
***13004 MARSEILLE***

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**Exercice clos le 31 décembre 2015**

Copie certifiée conforme par le  
Directeur Général de TERRA 13

Philippe de MARQUEISSAC





*LRC/NI*  
*n° 12931*

*SPL TERRA 13*  
*Hôtel du Département*  
*52 Avenue de Saint Just*  
*13004 MARSEILLE*

***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES***  
***SUR LES COMPTES ANNUELS***  
***Exercice clos le 31 décembre 2015***

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SPL TERRA 13, établis en Euros, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.



## **I. Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

## **II. Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les modalités de comptabilisation des opérations réalisées, dans le cadre de la convention publique d'aménagement de la ZAC de la gare TGV de l'Arbois, sont relatées dans le paragraphe 1-4-1 A de l'annexe.
- Les modalités de comptabilisation des opérations réalisées, dans le cadre de conventions de mandats d'équipements, sont relatées dans le paragraphe 1-4-1 B de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

### III. Vérifications et informations spécifiques

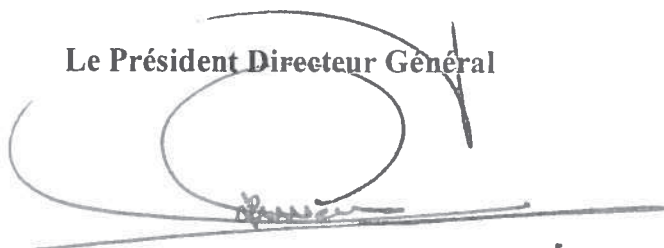
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

*FAIT A MARSEILLE, LE 13 JUIN 2016*

Le Commissaire aux Comptes  
SYREC SA

Le Président Directeur Général



Luc-René CHAMOULEAU  
Commissaire aux Comptes

<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 1
---------------------------------	--	--------

**BILAN ACTIF**

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amort. Prov.</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	1 921 619		1 921 619	1 491 998
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	346 308		346 308	64 993
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	2 222 026		2 222 026	4 907 381
Autres créances	537 839		537 839	1 446 080
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	6 081 663		6 081 663	2 558 469
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	17 807		17 807	16 211
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>11 127 263</b>		<b>11 127 263</b>	<b>10 485 133</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 127 263</b>		<b>11 127 263</b>	<b>10 485 133</b>

<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 2
---------------------------------	--	--------

**BILAN PASSIF**

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Capital social ou individuel ( dont versé : 500 000 )	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )		
Report à nouveau	(148 007)	(99 820)
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>(87 863)</b>	<b>(48 187)</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>264 130</b>	<b>351 993</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	53 240	55 649
<b>PROVISIONS</b>	<b>53 240</b>	<b>55 649</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	906 997	1 181 366
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	3 500 000	3 500 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 577 355	3 995 462
Dettes fiscales et sociales	307 678	296 991
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 517 864	1 093 674
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		9 997
<b>DETTES</b>	<b>10 809 894</b>	<b>10 077 491</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 127 263</b>	<b>10 485 133</b>

*Résultat de l'exercice en centimes* -87 863,17

*Total du bilan en centimes* 11 127 262,72

<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 3
---------------------------------	--	--------

**COMPTE DE RESULTAT (en liste)**

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	1 573 551		1 573 551	1 365 877
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>1 573 551</b>		<b>1 573 551</b>	<b>1 365 877</b>
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits			429 621   227 568 1	264 568   203 563 8
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 230 740</b>	<b>1 834 017</b>
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			429 621  989 594 8 766 609 902 280 487	264 568  869 256 9 428 486 044 226 203
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b> Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges			    34	   28 013 152
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 318 405</b>	<b>1 883 664</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(87 664)</b>	<b>(49 647)</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b> Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b> Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			290	1 460
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>290</b>	<b>1 460</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilés Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			488	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>488</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>(199)</b>	<b>1 460</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>(87 863)</b>	<b>(48 187)</b>

<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 4
---------------------------------	--	--------

**COMPTE DE RESULTAT (suite)**

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 231 030</b>	<b>1 835 476</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 318 893</b>	<b>1 883 664</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>(87 863)</b>	<b>(48 187)</b>



**ANNEXE**

## TERRA TREIZE

### ANNEXE AU BILAN DU 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2015, dont le total est de 11 127 263 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat déficitaire de - 87 863 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2015.

Les tableaux joints à la présente annexe font partie intégrante des comptes annuels.

## 1- REGLES ET METHODES COMPTABLES

### 1.1. PRINCIPES GENERAUX

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

- continuité de l'exploitation,
- indépendances des exercices.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles édictées par le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014 publié au Journal Officiel de la République Française du 15 octobre 2014. Ce règlement annule et remplace le règlement CRC n°99-03, communément dénommé PCG 1999, et tous les autres règlements homologués depuis 1999 et l'ayant modifié.

### 1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Terra Treize constituée le 4 novembre 2010 s'est vue confier 11 opérations de mandats :

- 10 avec le Conseil Général des Bouches-du-Rhône,
- 1 avec le Syndicat Mixte de l'Arbois.

La société Terra Treize est titulaire d'une concession d'aménagement concernant l'aménagement de la ZAC de la Gare depuis août 2013.

La société Terra Treize a créé en date du 1er décembre 2010 un groupement d'intérêt économique avec la société d'économie mixte Treize Développement, groupement d'intérêt économique dont l'objet est de mettre en œuvre tous les moyens propres à faciliter, à développer et à améliorer l'activité de ses membres.

Au cours de l'exercice 2015, le coût des moyens mis à disposition par le GIE 13 CECA est évalué à la somme de 887 310 euros.

Les clés de répartition suivantes sont utilisées par le GIE pour facturer les moyens mis à disposition :

- L'effectif de chacune des entités, effectif augmenté de la quote-part des salariés du GIE 13 CECA pour tout ce qui concerne les charges autres que la masse salariale ;
- Le chiffre d'affaires de chacune des sociétés pour ce qui concerne les prestations intellectuelles réalisées par les salariés affectés au GIE 13 CECA.

Les principales caractéristiques des comptes annuels 2015, peuvent être schématisées de la manière suivante :

Chiffre d'Affaires HT :	1 574 K€
Résultat d'exploitation :	- 88 K€
Résultat Financier :	0 K€
Résultat exceptionnel :	0 K€
Impôt Société :	0 K€
Résultat Net :	- 88 K€

### 1.3. PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du code de commerce et respectent les prescriptions du Plan Comptable Général.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

### 1.4. INFORMATIONS SUR LES PRINCIPAUX POSTES DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

#### 1.4.1. Valeurs d'exploitation

##### A. Concession d'aménagement

##### 1) Stock

Les règles d'évaluation des valeurs d'exploitation appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général. Il existe une exception à ce principe général sur les encours des concessions d'aménagement qui font l'objet de l'analyse ci-dessous.

Le montant figurant au bilan sous la rubrique en-cours de production de biens résulte de la différence entre le cumul des dépenses HT réalisées et le coût de revient prévisionnel des éléments cédés, estimés en fin d'exercice, de manière globale.

Ce coût de revient prévisionnel des éléments cédés se détermine de façon proportionnelle, en appliquant au montant des charges prévisionnelles du CRACL un pourcentage d'avancement.

Ce pourcentage d'avancement correspond à la fraction établie entre les recettes réalisées et celles prévues dans le CRACL (recettes hors participations de la collectivité).

La comptabilité traduit les concessions d'aménagement sous les rubriques du bilan suivantes :

- stocks : pour le montant des coûts engagés au cours de l'exercice diminué de celui estimé des éléments cédés,
- comptes de régularisation actif ou passif : pour la neutralisation du résultat intermédiaire provisoire (les participations à recevoir apparaissent sous la rubrique charges constatées d'avance et les participations perçues d'avance apparaissent sous la rubrique produits constatés d'avance).
- compte de provisions pour charges : pour le montant des charges non encore comptabilisées mais courues à la fin de l'exercice.

Dans l'hypothèse où le montant du coût de revient des éléments cédés est supérieur au cumul des charges comptabilisées, il sera constitué une provision pour charges, égale au montant de l'écart constaté. En conséquence, la valeur du stock relatif à l'opération concernée, inscrite dans les comptes annuels sera nulle.

## 2) Transfert de charges

La société impute conventionnellement une quote-part de ses frais généraux sur la concession d'aménagement selon les modalités définies par celle-ci.

Par l'intermédiaire d'un compte de transfert de charges, il a été imputé au titre de l'année 2015 un montant de 202 483 euros.

La créance de Terra 13 envers la concession d'aménagement, au titre de la rémunération non réglée d'un montant de 33 833 euros est neutralisée dans la présentation des comptes annuels. Ce retraitement concerne les postes « Créances clients et comptes rattachés » et « Dettes fournisseurs et comptes rattachés ».

Avant ce retraitement, le montant respectif de ces postes s'élevait à 2 255 859 euros pour les créances clients, et à 1 611 188 euros pour les dettes fournisseurs.

Après celui-ci, le montant de ces deux postes s'élève respectivement à 2 222 026 euros et à 1 577 355 euros.

## 3) Détail concession d'aménagement

opération	Date signature convention	Date de fine convention	Prise en charge résultat	Résultat prévisionnel hors participations	Participation concédant (1)	Cumul des dépenses	Stocks au 31/12/15
ZAC de la gare TGV de l'Arbois	15/07/2013	14/07/2018	100 % collectivité	- 5 334 160 €	5 334 160 €	1 921 619 €	1 921 619€



Il est précisé que la participation attendue au (1) est affectée aux équipements publics et exprimés en TTC

### B. Mandats d'équipement

La société Terra Treize réalise au nom et pour le compte de ses actionnaires, des mandats de réalisation d'équipement. Pour l'exercice 2015, le mandant principal reste le Conseil Général des Bouches-du-Rhône.

A ce titre, l'ensemble des droits et obligations pris par le mandataire pour ordre et pour compte du mandant, sont inscrits à l'actif et au passif de notre bilan.

Ces droits et obligations correspondent à la somme des avances comptabilisées augmentée des produits financiers cumulés à la fin de l'exercice 2015. De ce solde sont déduites les dépenses constatées à fin 2015.

Les soldes des opérations de mandat dont les dépenses constatées ont été supérieures aux avances et produits financiers constatés, sont imputés à l'actif sous la rubrique « Autres créances » pour un montant de 81 566 euros.

Inversement, les soldes des opérations de mandat dont les avances et produits financiers constatés sont supérieurs aux dépenses constatées, sont imputés au passif sous la rubrique « autres dettes » pour un montant de 4 514 763 euros.

#### 1.4.2. Autres postes

##### A. Créances clients et comptes attachés

Le montant de ce poste au 31 décembre 2015 s'élève à 2 222 026 euros. Il se répartit entre le fonctionnement et les opérations de mandats de la façon suivante:

- 1 157 004 euros au titre du fonctionnement dont:
  - 755 996 euros correspondant à la partie non réglée sur l'exercice de la rémunération de Terra Treize facturée en 2015 sur les opérations de mandats.
  - 337 409 euros correspondant à la partie non réglée sur l'exercice de la rémunération de Terra Treize facturée en 2015 sur les marchés relatifs à l'environnement.
  - 63 600 euros correspondant à la partie non réglée sur l'exercice de la rémunération de Terra Treize sur la mission d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour l'évolution du programme de référence des collèges.
- 1 065 021 euros au titre des opérations de mandat correspondant à la partie non réglée sur l'exercice des avances demandées en 2015.

***Principe de dépréciation :***

Certaines créances font également l'objet d'une dépréciation lorsqu'elles présentent un risque de non recouvrement. Ce risque est apprécié au cas par cas selon l'ancienneté de la créance et la probabilité de non recouvrement.

Aucune provision sur l'exercice 2015.

**B. Autres créances**

Ce poste d'un montant de 537 840 euros, représente non seulement le solde de certaines opérations de mandat tel que défini ci-dessus pour 81 566 euros, mais aussi les différentes créances de fonctionnement propres à Terra Treize et ce pour 224 367 euros:

- créances de nature fiscale pour 204 317 euros ;
- autres créances pour 20 050 euros.

Ainsi que les créances fiscales et autres relatives à la concession d'aménagement pour 231 907 euros dont 1000 € de fournisseurs débiteurs.

**C. Dettes fournisseurs**

Ce poste s'élève à 1 577 355 euros et correspond aux dettes fournisseurs restants dues au 31 décembre 2015, respectivement sur:

- le fonctionnement pour 685 180 euros,
- les opérations de mandats pour 890 213 euros,
- La concession d'aménagement pour 1 963 euros.

Le poste des fournisseurs sur opérations de mandats, correspond aux factures relatives à des prestations de 2015 comptabilisées sur l'exercice et qui ont données lieu à paiement au cours des premières séances de règlements de 2016.

La variation de l'en cours fournisseurs, au titre des opérations de mandat, d'un exercice comptable à l'autre, résulte de l'avancement des opérations. Une opération se trouvant en phase travaux, génère des dépenses mensuelles élevées ; à l'inverse, une opération se trouvant en phase étude, ou en phase de clôture, génère quant à elle moins de dépenses, ce qui explique les écarts entre les différents exercices.

**D. Dettes fiscales et sociales**

Ce poste d'un montant de 307 678 représente les dettes fiscales et sociales propres au fonctionnement de Terra Treize.

**E. Autres dettes**

Le montant de ce poste au 31 décembre 2015 s'élève à 4 517 864 euros. Il se répartit entre le fonctionnement, les opérations de mandat et la concession d'aménagement de la façon suivante:

- 232 euros au titre du fonctionnement ;
- 1 093 034 euros au titre des opérations de mandat dont :
  - 4 514 763 euros représentant le solde de certaines opérations de mandat tel que défini ci-dessus;
  - 2 683 euros correspondant au solde des avances à restituer dans le cadre des opérations clôturées suite à leur résiliation ;
- 186 euros au titre de la concession d'aménagement.

#### 1.4.3. Trésorerie

Sous la rubrique « disponibilités » positionnée à l'actif du bilan, sont retranscrites les trésoreries positives des différentes opérations de Terra Treize.

Au titre des opérations de mandat, la trésorerie positive s'élève 4 699 207 euros et au titre de la concession d'aménagement à 1 382 456 euros.

Sous la rubrique « emprunts et dettes auprès des établissements de crédit » positionnée au passif du bilan, sont retranscrites les trésoreries négatives des opérations de mandat qui s'élèvent à 786 727 euros ainsi que la trésorerie négative de la société Terra treize pour un montant de 120 270 euros.

La variation des trésoreries des opérations de mandat d'un exercice à l'autre, dépend en grande partie de la phase où se trouvent les différentes opérations de mandat. Une opération se trouvant en phase chantier, entraîne comme indiqué ci-dessus des besoins en trésorerie élevés.

#### 1.4.4. Provisions pour engagements retraite

La société procède à l'analyse des engagements retraite (selon la méthode prospective) et comptabilise une provision pour engagement retraite.

La base de calcul de cette provision, est conforme au code du travail qui prévoit le montant de l'indemnité lors du départ à la retraite d'un salarié:

- un demi-mois de salaire après 10 ans d'ancienneté ;
- un mois de salaire après 15 ans d'ancienneté ;
- un mois et demi de salaire après 20 ans d'ancienneté ;
- deux mois de salaire après 30 ans d'ancienneté.

Cette provision a été déterminée, en tenant compte :

- de l'ancienneté future des salariés, et ce à l'âge de leur départ en retraite (départ estimé à 65 ans pour l'ensemble du personnel) ;
- de la probabilité de départ de la société (probabilité plus importante pour les salariés les plus jeunes) ;
- de l'espérance de vie des salariés ;
- d'un facteur d'actualisation des salaires et du coût de la vie.

Elle a été complétée des incidences de la loi sur le financement de la sécurité sociale prévoyant une contribution de 50% à la charge de l'employeur.

Au titre de l'exercice 2015, une reprise de provision a été comptabilisée pour un montant de 2 410 euros, portant ainsi le montant global des provisions pour départ à la retraite à 53 240 euros. Cette provision est retraitée fiscalement.

#### **1.4.6. Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant des honoraires comptabilisés en 2015 pour le commissariat aux comptes est de 7 000 euros.

#### **1.4.7 Rémunération des dirigeants**

Sont à communiquer les rémunérations allouées aux membres des organes d'administration, de direction et de surveillance (R 123-196.1) pour autant qu'elles soient globales. Dans le cas de la société, ces informations seraient de nature à communiquer des informations personnelles. Aussi, ces sommes ne figurent-elles pas dans la présente annexe.

#### **1.4.8 CICE**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi comptabilisé en 2015 en diminution des charges de personnel est de 4 512 euros.

Le montant du CICE est calculé sur l'ensemble des rémunérations versées aux salariés au cours de l'année 2015 qui n'excèdent pas 2,5 fois le SMIC multiplié par un taux de 6 % pour l'année 2015. Ce crédit d'impôt a été enregistré en diminution des comptes de personnel conformément aux recommandations de l'Autorité Nationale de la Comptabilité.

Terra 13, membre du GIE CECA, soumis à l'impôt sur les sociétés, a comptabilisé proportionnellement à ses droits dans le GIE, une quote-part du CICE du GIE (50%).

Au titre de l'exercice 2015, cette quote-part du CICE s'élève à 5 065 euros.

Le CICE a notamment été utilisé pour : financer des actions de formation, des dépenses d'investissement, pour reconstituer le fonds de roulement.

### 1.5 EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

## 2. INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

Cf. Tableaux Annexés ci-après :

- Immobilisations
- Amortissements
- Provisions et dépréciations
- Créances et dettes
- Détail des produits à recevoir
- Détail des charges à payer
- Détail des charges et produits constatés d'avance
- Variation des capitaux propres
- Affectation du résultat soumise à l'approbation de la prochaine AG
- Résultats des cinq derniers exercices
- Ventilation du Chiffre d'affaires
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 15
---------------------------------	--	---------

## IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>			

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				



<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 16
---------------------------------	--	---------

### AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>							
<i>Rubriques</i>	<i>Dotations</i>			<i>Reprises</i>			<i>Mouvements amortissements fin exercice</i>
	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>							
Acquis. titre							
<b>TOTAL</b>							

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	55 649		2 410	53 240
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>55 649</b>		<b>2 410</b>	<b>53 240</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>55 649</b>		<b>2 410</b>	<b>53 240</b>
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles			2 410	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 18
---------------------------------	--	---------

## CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 222 026	2 222 026	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 216	1 216	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfiques	18 067	18 067	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	417 157	417 157	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	101 400	101 400	
Charges constatées d'avance	17 807	17 807	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 777 672</b>	<b>2 777 672</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an,-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	906 997	906 997		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	3 500 000		3 500 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 577 355	1 577 355		
Personnel et comptes rattachés	21 006	21 006		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 299	69 299		
Etat : impôt sur les bénéfiques				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	209 376	209 376		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	7 996	7 996		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 517 864	4 517 864		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 809 894</b>	<b>7 309 894</b>	<b>3 500 000</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

SEMAPHORES  
EXPERTISETERRA 13  
Comptes annuels au 31/12/2015

Page 19

## DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2015

<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>	463 998,07
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	443 948,47
4181000 Clients factures a etablir	443 948,47
<b>AUTRES CREANCES</b>	20 049,60
438700 Produits a recevoir	1 215,69
468700 Produits a recevoir	18 833,91
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	463 998,07

<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 20
---------------------------------	--	---------

**DETAIL DES CHARGES A PAYER**

31/12/2015

<b>CHARGES A PAYER</b>	79 713,39
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>	50 840,00
4081001 Fournisseurs	50 840,00
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	28 641,64
428200 Dettes provisionnees pour conges payes	16 245,72
4286101 Personnel - Frais O payer	4 760,44
438200 Charges sociales sur conges a payer	7 635,48
<b>AUTRES DETTES</b>	231,75
468600 Charges a payer	231,75
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	79 713,39

<b>SEMAPHORES EXPERTISE</b>	<b>TERRA 13</b> Comptes annuels au 31/12/2015	Page 21
---------------------------------	--	---------

### AFFECTATION DES RESULTATS SOUMISE A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

<i>1 - Origine</i>	<i>Montant</i>
Report à nouveau antérieur	-148 007,26
Résultat de l'exercice	-87 863,17
<b>TOTAL</b>	<b>-235 870,43</b>

<i>2 - Affectations</i>	<i>Montant</i>
Report à nouveau	-87 863,17
<b>TOTAL</b>	<b>-87 863,17</b>

### VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>Total 31/12/2015</i>	<i>Total 31/12/2014</i>	<i>% 15 / 14</i>
Remuneration mandats	960 141		960 141	793 397	21,02 %
Assistance maîtrise ouvrage	560 279		560 279	572 228	-2,09 %
Prestations refacturées au GIE	96		96	101	-4,98 %
Produits financiers concession	34		34	152	-77,33 %
Etudes	53 000		53 000		
<b>TOTAL</b>	<b>1 573 551</b>		<b>1 573 551</b>	<b>1 365 877</b>	<b>15,20 %</b>



## RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)	31/12/2015 12	31/12/2014 12	31/12/2013 12	31/12/2012 12	31/12/2011 13
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Nombre d'actions - ordinaires	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nombre maximum d'actions à créer					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 573 551	1 365 877	1 361 199	1 202 848	411 527
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	(90 273)	(20 174)	46 374	23 470	(142 027)
Dot. Amortissements et provisions	(2 410)	28 013	27 636		
Résultat net	(87 863)	(48 187)	18 738	23 470	(142 027)
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	(90)	(20)	46	23	(142)
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	(88)	(48)	19	23	(142)
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés	12	9	4	1	2
Masse salariale	609 902	486 044	255 110	101 476	128 707
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	280 487	226 203	120 992	46 165	53 224

Copie certifiée conforme par le  
Directeur Général de TERRA 13

Philippe de MARQUEISSAC