

**ASS U.S.M. MALAKOFF**

**COMPTES ANNUELS**

au 31/12/2009

11/05/2010

*Ce rapport contient 15 pages (hors annexes)*

**COMPTES ANNUELS**

## Sommaire

1	COMPTES ANNUELS	
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
2	ANNEXE	
3	DETAIL DES POSTES	
3.1	Bilan actif (Détail)	10
3.2	Bilan passif (Détail)	12
3.3	Compte de résultat (Détail)	13

**COMPTES ANNUELS**  
ASS U.S.M. MALAKOFF

COMPTES ANNUELS

# Bilan

## ASS U.S.M. MALAKOFF

Au: 31/12/2009  
N° SIRET 30306988400029

EUR

<b>Actif</b>		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2008
<b>Capital souscrit non appelé</b>					
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>Total</b>				
Actif immobilisé Immobilisations corporelles	Terrains				
	Constructions	116 478	116 478		
	Inst. techniques, mat. out. industriels	15 397	15 397		
	Autres immobilisations corporelles	18 255	18 255		1 268
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>Total</b>	<b>150 130</b>	<b>150 130</b>		<b>1 268</b>
Immobilisations financières (2)	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>Total</b>				
<b>Total de l'actif immobilisé</b>		<b>150 130</b>	<b>150 130</b>		<b>1 268</b>
Stocks	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Total</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes					
Actif circulant Créances (3)	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	17 471		17 471	131 209
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	<b>Total</b>	<b>17 471</b>		<b>17 471</b>	<b>131 209</b>
Droits	Valeurs mobilières de placement	1 751		1 751	295 189
	(dont actions propres : )				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	939 153		939 153	435 946
	<b>Total</b>	<b>940 904</b>		<b>940 904</b>	<b>731 135</b>
Charges constatées d'avance					337
<b>Total de l'actif circulant et des charges constatées d'avance</b>		<b>958 376</b>		<b>958 376</b>	<b>862 682</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
<b>Total de l'actif</b>		<b>1 108 506</b>	<b>150 130</b>	<b>958 376</b>	<b>863 951</b>
(1) Dont droit au bail					
Renvois : (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients

# Bilan

## ASS U.S.M. MALAKOFF

Au: 31/12/2009

EUR

Passif		Exercice	Exercice précédent
<b>Capitaux propres</b>	Capital (dont versé : )		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	771 441	784 601
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	25 429	-13 160
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	<b>796 870</b>	<b>771 441</b>	
Situation nette avant répartition	9 756	9 756	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total</b>	<b>806 627</b>	<b>781 197</b>	
<b>Aut. fonds propres</b>	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total</b>			
<b>Dettes</b>	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 747	8 843
	Emprunts et dettes financières divers (3)	<b>9 747</b>	<b>8 843</b>
<b>Total</b>			
Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales	45 667	55 948	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	91 284	9 525	
Instruments de trésorerie			
<b>Total</b>	<b>136 951</b>	<b>65 473</b>	
Produits constatés d'avance	5 050	8 436	
<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>151 748</b>	<b>82 753</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>Total du passif</b>	<b>958 376</b>	<b>863 951</b>	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an			
à moins d'un an	151 748	82 753	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

# Compte de résultat

ASS U.S.M. MALAKOFF

Périodes 01/01/2008 31/12/2008  
01/01/2009 31/12/2009

Durées

12 mois  
12 mois

EUR

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
<b>Produits d'exploitation</b>	Ventes de marchandises	18 146	18 146	10 082
	Production vendue { Biens Services	676 546	676 546	639 070
	<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>694 693</b>	<b>694 693</b>	<b>649 153</b>
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation		384 869	434 109
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			150 000
	Autres produits		997	157
	<b>Total</b>			<b>1 080 559</b>
<b>Charges d'exploitation</b>	Marchandises { Achats Variations de stocks		761	6 584
	Matières premières et autres approvisionnements { Achats Variations de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		619 467	782 007
	Impôts, taxes et versements assimilés		4 134	4 143
	Salaires et traitements		237 432	242 888
	Charges sociales		58 991	71 661
	Dotations - sur Immobilisations { amortissements provisions		1 268	3 985
	d'exploitation - sur actif circulant			
	- pour risques et charges			
	Autres charges		160 727	147 693
<b>Total</b>			<b>1 082 782</b>	<b>1 258 964</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>			<b>A</b>	<b>-2 223</b>
			<b>B</b>	
			<b>C</b>	
<b>Produits financiers</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée			
	Perte supportée ou bénéfice transféré			
	Produits financiers de participations (4)		4 501	2 909
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			15 929
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		16 699	34	
<b>Total</b>			<b>21 200</b>	<b>18 873</b>
<b>Charges financières</b>	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées (5)			
	Différences négatives de change			17 182
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>Total</b>				<b>17 182</b>
<b>Résultat financier</b>			<b>D</b>	<b>21 200</b>
<b>Résultat courant avant impôts (± A ± B - C ± D)</b>			<b>E</b>	<b>18 977</b>
				<b>-23 852</b>

Comptabilité tenue en euros

# Compte de résultat

## ASS U.S.M. MALAKOFF

Page : 7

Périodes 01/01/2008 31/12/2008 Durées 12 mois  
 01/01/2009 31/12/2009 12 mois

**EUR**

		Total	Exercice précédent
<b>Produits exceptionnels</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 971	11 030
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
<b>Total</b>		<b>6 971</b>	<b>11 030</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	519	338
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total</b>		<b>519</b>	<b>338</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>F</b>	<b>10 691</b>
Participation des salariés aux résultats		<b>G</b>	
Impôt sur les bénéfices		<b>H</b>	
<b>Bénéfice ou perte (± E ± F - G - H)</b>		<b>25 429</b>	<b>-13 160</b>
<b>Renvois</b>	(1) Dont { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
	(2) Dont { charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
	(3) Y compris - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail Immobilier		
	(4) Dont produits concernant les entités liées		
	(5) Dont intérêts concernant les entités liées		

Comptabilité tenue en euros

Comptes annuels annexés  
 au rapport du commissaire aux comptes  
**KPMG SA**

**COMPTES ANNUELS**  
ASS U.S.M. MALAKOFF

ANNEXE

**U.S.M.M.**

**Annexe**  
**aux comptes annuels de l'exercice clos le**  
**31/12/2009**  
**Montants en EUR**

**Comptes annuels annexés**  
**au rapport du commissaire aux comptes**  
**KPMG SA**

**U.S.M.M**  
**(37, rue Eugène Varlin 92240 MALAKOFF)**  
*Ce rapport contient 5 pages*

## Sommaire

1	Faits majeurs de l'exercice	3
1.1	Evénements principaux de l'exercice	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan	4
2.1	Bilan actif	4
2.1.1	Immobilisations corporelles. Mouvements principaux	4
2.1.2	Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation	4
2.1.3	Actif circulant - Classement par échéance	4
2.2	Bilan passif	5
2.2.1	Provisions pour risques et charges	5
2.2.2	Autres dettes - Classement par échéance	5

## **1 Faits majeurs de l'exercice**

### **1.1 Evénements principaux de l'exercice**

Aucun fait marquant ne mérite d'être signalé.

### **1.2 Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

#### **Subventions et fonds dédiés**

L'association perçoit des subventions de fonctionnement et des subventions destinées à une action spécifique. Conformément à l'avis 98-12 du CNC ET CNR, ces subventions sont constatées en produits à la date de notification d'attribution, indépendamment de celle de leur encaissement.

L'association comptabilise en fonds dédiés la quote part de subvention non utilisée au cours de l'exercice

## **2 Informations relatives au bilan**

### **2.1 Bilan actif**

#### **2.1.1 Immobilisations corporelles. Mouvements principaux**

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Invest.directs	Crédit-bail.
NEANT		

#### **2.1.2 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation**

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	
Matériel et outillage	Linéaire	
Installations générales	Linéaire	3 et 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 5 ans

#### **2.1.3 Actif circulant - Classement par échéance**

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an.

## 2.2 Bilan passif

### 2.2.1 Provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Constitutions par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
	NEANT						
<b>Total</b>							

### 2.2.2 Autres dettes - Classement par échéance

Toutes les dettes, autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an