



Association Protis

**Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes
annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2009
Association Protis
31, boulevard Joseph Vernet – 13008 Marseille
Ce rapport contient 34 pages



**KPMG Entreprises
Provence**
480 avenue du Prado
BP 303
13269 MARSEILLE CEDEX 08
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 53 60
Télécopie : +33 (0)4 96 20 53 55
Site internet : www.kpmg.fr

Association Protis

Siège social : 31, boulevard Joseph Vernet - 13008 Marseille
Fonds associatifs : € 36 682

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2009

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Protis, 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 votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 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 l'association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur point suivant : la pérennité de l'activité de l'association Protis apparaît dépendre de la volonté de soutien et de la capacité financière des Collectivités Locales.

2 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 :

Contrôle interne

Compte tenu des spécificités de votre association et en l'absence d'un dispositif suffisamment élaboré de contrôle interne, nous avons mis en œuvre les contrôles substantifs que nous avons estimé adaptés.

Règles et principes comptables

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'élaboration et à la présentation des comptes de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

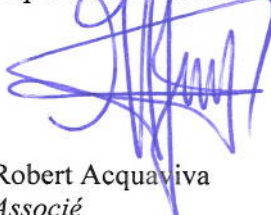
3 Vérifications et informations spécifiques

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 membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Marseille, le 10 mai 2010

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Robert Acquaviva
Associé

Comptes Annuels

PROTIS
31 BOULEVARD JOSEPH VERNET

13008 MARSEILLE

Bilan du 01/01/2009 au 31/12/2009

Durée 12 mois

No SIRET 42117188500039

Code NAF 8899B

Document établi par :

Tel.
Fax.
Siret

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2009			31/12/2008
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 474	3 115	359	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	200	200			
Autres immobilisations corporelles	22 367	20 536	1 831	3 270	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 548		5 548	5 548	
TOTAL (I)	31 590	23 851	7 739	8 818	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	132 834		132 834	121 172
	Autres créances	3 678		3 678	8 226
Valeurs mobilières de placement	161 678		161 678	196 118	
Disponibilités	56 194		56 194	47 899	
Charges constatées d'avance	9 836		9 836	11 563	
TOTAL (II)	364 220		364 220	384 978	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF	395 810	23 851	371 959	393 795	

- (1) dont droit au bail
- (2) dont à moins d'un an
- (3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents
Dons en nature restant à vendre

- autorisés par l'organisme de tutelle

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2009

31/12/2008

		31/12/2009	31/12/2008
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	36 682	36 682
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	124 850	108 096
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(17 465)	16 754
	Total des fonds propres	144 067	161 531
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	858	1 714
Total des autres fonds associatifs	858	1 714	
Total des fonds associatifs	144 925	163 245	
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	60 722	60 546
	Total des provisions	60 722	60 546
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		4 655
	Total des fonds dédiés		4 655
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	22 379 143 934	16 703 148 647
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	166 313	165 349
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	371 959	393 795
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(17 464,68)	16 753,73
(1) Dont à moins d'un an	166 313	165 349	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2009

31/12/2008

12 mois

12 mois

		31/12/2009	31/12/2008
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	842 071	870 572
	Dons	500	
	Cotisations	9	8
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	290	151
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	22 407	20 683
	Autres produits	856	1 373
Total des produits d'exploitation	866 133	892 787	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	139 670	125 325
	Impôts, taxes et versements assimilés	39 192	40 786
	Rémunération du personnel	476 820	477 059
	Charges sociales	234 570	233 140
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	4 279	1 876
	Dotation aux provisions	176	3 906
	Autres charges	3	8
	Total des charges d'exploitation	894 711	882 099
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(28 577)	10 688
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	6 358	9 236
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		8
2 - RESULTAT FINANCIER		6 358	9 228
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(22 220)	19 916
Charges financières	Produits exceptionnels	100	
	Charges exceptionnelles		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		100	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	4 655	1 493
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		4 655
TOTAL DES PRODUITS		877 246	903 516
TOTAL DES CHARGES		894 711	886 762
EXCEDENT ou DEFICIT		(17 465)	16 754
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière, en l'occurrence le plan comptable général 1999 ainsi que le règlement numéro 99.01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations, et dans le respect du principe l'image fidèle, de la comparabilité et de la permanence des méthode, de la continuité de l'activité (PCG.art.120-1).

Le bilan de l'exercice présente un total de **371 959** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **877 246** euros et un total **charges** de **894 711** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-17 465** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2009** et finit le **31/12/2009**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base (PCG.art.120-2 et art.120-3) :

- régularité,
- sincérité,
- importance relative,
- prudence.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Options retenues dans le traitements des actifs dans le cadre du règlement CRC 2004-06

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes sont comptabilisés en charges.

Les intérêts des capitaux empruntés pour financer un actif ne sont pas activés.

Les frais de développement sont comptabilisés en charges.

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens et de la durée d'usage des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires et financiers. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La décomposition des immobilisations antérieures au 1er Janvier 2005 n'a pas trouvé à s'appliquer.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

* concessions et droits similaires	1 à 3 ans
* installations, agencements, aménagements sur constructions	10 ans
* matériel et outillage	3 à 5 ans
* installations, agencements, aménagements divers	10 ans
* matériel de transport	3 à 5 ans
* matériel de bureau et matériel informatique	3 à 5 ans
* mobilier	10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Subventions d'investissement

En raison des contraintes de fonctionnement inhérentes aux activités des associations d'accueil et d'insertion d'allocataires du RMI, l'ensemble des immobilisations ne sont pas renouvelables par l'association. De ce fait, les subventions d'investissement sont inscrites dans les comptes de classe 13 "subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables" et sont reprises au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés.

L'association a décidé d'appliquer les recommandations préconisées par la Compagnie nationale des commissaires aux comptes et le Conseil supérieur de l'ordre des experts-comptables mentionnées dans le guide "Associations". Les quotes-parts des subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice sont comptabilisées sur le compte 7571 "quotes-parts des subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables par l'association". Cette imputation permet de faire figurer en résultat d'exploitation les dotations d'amortissement et les quotes-parts de subventions d'investissements. Seules les quotes-parts de subventions d'investissement afférentes à des biens sortis en cours d'exercice figureront en résultat exceptionnel.

Engagements indemnités de départ à la retraite

Les indemnités de départ à la retraite sont évaluées à partir des effectifs réels de l'association à la fin de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté acquise à cette date et de l'ancienneté qui sera acquise à la date de départ en retraite. L'écart constaté entre l'engagement constaté à la date de clôture de l'exercice et à la date de départ en retraite est ensuite réparti sur le nombre d'année restant à courir et incrémenté sur le montant de l'engagement constaté à la date de clôture. Elles sont comptabilisées pour leurs montants bruts chargés et portées sur le compte "provisions pour pensions et obligations similaires" au passif du bilan. Leur calcul tient compte des accords conventionnels et du Code du travail.

ANNEXE - Élément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2009
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	547		3 200		273	3 474
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	547		3 200		273	3 474
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	504				303	200
Instal., agencement, aménagement divers	3 125					3 125
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	20 402				1 160	19 242
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 031				1 463	22 568
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	5 548					5 548
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 548					5 548
TOTAL	30 127		3 200		1 736	31 590

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2009
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	547	2 841	273	3 115
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	547	2 841	273	3 115
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	504		303	200
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 269	313		2 581
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	17 989	1 126	1 160	17 955
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 762	1 438	1 463	20 736
TOTAL	21 309	4 279	1 736	23 851

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2009
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	60 546	176		60 722
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	60 546	176		60 722
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		60 546	176		60 722
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		176		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2009	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 548		5 548
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	132 834	132 834	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 355	1 355	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	2 323	2 323		
Charges constatées d'avances	9 836	9 836		
TOTAL DES CREANCES		151 896	146 348	5 548
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2009	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	22 379	22 379		
	Personnel et comptes rattachés	47 093	47 093		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 678	68 678		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 163	28 163		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		166 313	166 313		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.01

Plusieurs postes du Bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2009

Entreprises liées

Entreprises avec un lien de participation

Dettes, créances représentées par effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

NIA

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes versés sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

--	--

ANNEXE - Elément 6.02

Réévaluations

Etat exprimé en euros

31/12/2009	Aug. brute	Aug. amortis.	Sup. amortis.	Cessions	Cumul fin. ex.	Montant fin ex.
PROV. SPEC. REEVALUATION						
Concession brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Immobilisations Corporelles en cours						
Autres immo. Corporelles en cours						
Immobilisations Corporelles en cours						
Titres de participation						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						
AUTRESELEMENTS						
Concessions brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Participations						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						

N/A

ANNEXE - Elément 6.03

Frais d'établissement

31/12/2009	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en euros		Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
	31/12/2009				
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche		NIA			
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	31/12/2009	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

ANNEXE - Elément 6.08

Evaluation d'éléments d'Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2009

An Bilan

Prix marché

Approvisionnements et marchandises			
Valeurs mobilières de placement	4 SICAV NATIX TRESO EURIBOR	161 678	161 981

ANNEXE - Elément 6.09

Avances aux dirigeants

31/12/2009

31/12/2008

NON APPLICABLE		
TOTAL		

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2009

Total des Produits à recevoir		2 223
Autres créances		2 223
<i>D.C.D. PRODUITS A RECEVOIR</i>	2 223	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2009

Total des Charges à payer		103 791
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 268
<i>FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUE</i>	<i>14 268</i>	
Dettes fiscales et sociales		89 523
<i>CONGES PAYES A PAYER</i>	<i>38 780</i>	
<i>PRECARITE A PAYER</i>	<i>2 063</i>	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	<i>6 239</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/CONGES</i>	<i>18 068</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/PRECARITE</i>	<i>811</i>	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>153</i>	
<i>CHARGES FISCALES S/CONGES</i>	<i>2 011</i>	
<i>CHARGES FISCALES S/PRECARITE</i>	<i>130</i>	
<i>CHARGES FISCALES S/CONTRIBUTIO</i>	<i>10</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>21 259</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2009
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			9 836
ABONNEMENT DOCUMENTATION PERIODIQ		110	
MATERIEL LOCATION LONGUE DUREE		2 093	
MAINTENANCE INFORMATIQUE		250	
POSTE ET TELECOMMUNICATION		392	
LOC.IMMOBILIERES & CHARGES LOCATIVES		6 742	
ABONNEMENT DOCUMENTION		73	
TICKETS RESTAURANT		175	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			9 836

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2009
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

--	--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2009

Total des produits exceptionnels		100
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	100	
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		100

ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2009
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

N/A

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	31/12/2009	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1,00	36 681,6000	36 681,60
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	1,00	36 681,6000	36 681,60

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	36 682			36 682
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	108 096	16 754		124 850
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	16 754		16 754	
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 714		856	858
Provisions réglementées				
TOTAL	163 245	16 754	17 610	162 389

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
CONSEIL REGIONAL 2008-01916	4 655	4 655		
TOTAL	4 655	4 655		

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
NEANT				
Total				
Legs et donations				
NEANT				
Total				
TOTAL				

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2009

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

73 091

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

INFORMATION FOURNIE EN APPLICATION DE L'ARTICLE 20 DE LA LOI N° 2006-586 DU 23 MAI 2006 RELATIVE AU VOLONTARIAT ASSOCIATIF ET A L'ENGAGEMENT ASSOCIATIF, SUR LE MONTANT DES REMUNERATIONS ET AVANTAGES EN NATURE VERSES AUX TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS, BENEVOLES OU SALARIES.

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

Etat exprimé en euros

31/12/2009

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Etat exprimé en euros		
	31/12/2009	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
Professions intermédiaires			
Employés		16	
Ouvriers			
TOTAL		17	

ENGAGEMENT D.I.F. AU 31/12/2009

DATE D'ENTREE EN VIGUEUR DU DISPOSITIF 01/01/2004

PERSONNEL A TEMPS COMPLET

1.210 HEURES

PERSONNEL A TEMPS PARTIEL

399 HEURES

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

Terrains

Constructions

Matériels et
outillages

Autres

31/12/2009

VALEUR D'ORIGINE

AMORTISSEMENTS

Cumul exercices antérieurs

Dotation exercice

TOTAL

REDEVANCES PAYEES

Cumul exercices antérieurs

Redevances Exercice

TOTAL

REDEV. RESTANT A PAYER

à 1 an au plus

entre 1 et 5 ans

à plus de 5 ans

TOTAL

VALEUR RESIDUELLE

à 1 an au plus

entre 1 et 5 ans

à plus de 5 ans

TOTAL

MONTANT PRIS EN CHARGE
DANS L'EXERCICE

NEANT

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2009

Engagements financiers donnés

Engagements financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

NEANT

--	--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2009

EFFETSESCOMPTESENONECHUS

NEANT

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2009
		NEANT		
		TOTAL		

ANNEXE - Elément 14

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2009

--

--

--

NIA

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2009	Capitaux propres	quote part détenue en pour cent	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
2. Participations (10 à 50 %)			
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ENGAGEMENT RETRAITE

AVENANT DE "L'ACCORD D'ENTREPRISE" DU 7 DECEMBRE 2005	
APPLICATION DE "L'ACCORD D'ENTREPRISE"	
METHODE DE CALCUL A COMPTER DU 01/01/2008	
UN MOIS DE SALAIRE CHARGE PAR PERSONNE PRESENTE A LA FIN	
DE L'EXERCICE AYANT UN CONTRAT DE TRAVAIL A DUREE INDETERMINEE	
COMBINE AU CODE DU TRAVAIL AVEC UN CALCUL AU TERME AVEC	
DOTATION DE L'ECART AU PRORATA DES ANNEES RESTANT A COURIR	
AU 01/01/2009	
ENGAGEMENT CONSTATE	60.545 €
REPRIS SUR L'EXERCICE	
ENGAGEMENT REPRIS	0 €
DOTES SUR L'EXERCICE	
INDEMNITES RETRAITES CHARGES FISCALES ET SOCIALES	176 €
AU 31/12/2009	
ENGAGEMENT CONSTATE	60.722 €

LOCATION LONGUE DUREE

BNP PARIBAS LEASE GROUP	
CONTRAT Q0199108 17/11/2008 - 17/11/2011 V5535	
ENCOURS DES LOYERS RESTANT A FACTURER AU 31/12/2009	
A UN AN AU PLUS	602 €
A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS	467 €
CONTRAT R0136670 22/09/2009 - 01/10/2012 SERVEUR TX150 + PC	
ENCOURS DES LOYERS RESTANT A FACTURER AU 31/12/2009	
A UN AN AU PLUS	8.070 €
A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS	16.140 €
CONTRAT O0250573 04/01/2007 - 04/04/2012 NASHUATEC DSM 730M5	
ENCOURS DES LOYERS RESTANT A FACTURER AU 31/12/2009	
A UN AN AU PLUS	3.233 €
A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS	4.042 €

CONTRIBUTION VOLONTAIRE EN NATURE

POLE 13
 MISE A DISPOSITION DE BUREAUX POUR LES ACCOMPAGNATEURS A L'EMPLOI
 SUR LA PLATEFORME SUD ET EST.
 PAS DE VALORISATION DISPONIBLE POUR CET ESPACE.