

A.R.I.T.T. CENTRE
AGENCE REGIONALE POUR L'INNOVATION ET
LE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE EN REGION CENTRE
6 rue du Carbone – 45000 ORLEANS
RCS Orléans
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS le 31 Décembre 2010

A.R.I.T.T. CENTRE
*AGENCE REGIONALE POUR L'INNOVATION
ET LE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE EN REGION CENTRE*

**6, Rue du Carbone
45 000 ORLÉANS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2010

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association A.R.I.T.T. CENTRE, 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.

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 oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, 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 et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels, établis conformément aux règles et principes comptables applicables en France, sont 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.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous avons procédé à l'appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées dans l'annexe 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.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 financier du Trésorier et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à ORLÉANS, le 20 mai 2011

Le Commissaire aux Comptes
COGEP

Représenté par

Martial GRÉAU
Commissaire aux Comptes Associé

Bilan actif

Euros

	31/12/2010			31/12/2009
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	109 840	105 826	4 015	32 108
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	45 000		45 000	45 000
Constructions	863 603	69 519	794 085	382 404
Installations techniques, matériel et outillage industriels	699	153	546	685
Autres immobilisations corporelles	376 744	245 846	130 899	173 998
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				423 497
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 086		2 086	2 086
TOTAL (I)	1 397 973	421 343	976 630	1 059 779
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				837
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	33 368		33 368	
Autres créances	1 472 901		1 472 901	1 171 367
Valeurs mobilières de placement	79 530		79 530	487 376
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	17 237		17 237	214
Charges constatées d'avance (3)	24 544		24 544	21 499
TOTAL (II)	1 627 582		1 627 582	1 681 292
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 025 555	421 343	2 604 212	2 741 071
(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				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan passif

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles		73 719	73 719
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		176 912	137 254
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		227 975	39 658
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		643 618	696 669
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	1 122 224	947 299
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)		
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires		316	597
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		194 233	508 507
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		469 837	495 940
Dettes fiscales et sociales		279 713	252 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			119 421
Autres dettes		306 351	200 664
Produits constatés d'avance (1)		231 537	215 745
TOTAL	(V)	1 481 988	1 793 772
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	2 604 212	2 741 071
<i>(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>			
<i>(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>		1 481 988	1 793 772
<i>(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque</i>		13 300	167 386
<i>(3) dont emprunts participatifs</i>			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de résultat

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services		152 717	12 633
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		152 717	12 633
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		2 595 720	2 052 290
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		22 018	19 584
Collectes			
Cotisations			705
Autres produits		6	10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	2 770 462	2 085 222
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements		20 019	11 747
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		1 233 532	844 070
Impôts, taxes et versements assimilés		129 984	124 530
Salaires et traitements		743 471	695 979
Charges sociales		336 936	312 222
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		136 717	101 347
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		12	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	2 600 671	2 089 895
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	169 790	- 4 673
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		38	3 194
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	38	3 194
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)		19 978	19 209
Différences négatives de change			62
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	19 978	19 272
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	- 19 940	- 16 078
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	149 850	- 20 751

Compte de résultat

		Euros	
		31/12/2010	31/12/2009
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		3 771	18 014
Sur opérations en capital		74 354	42 956
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	78 125	60 971
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			212
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			350
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)		562
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	78 125	60 409
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	2 848 624	2 149 386
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	2 620 649	2 109 728
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		227 975	39 658
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		227 975	39 658
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Faits marquants

L'association débute une activité d'accompagnement des entreprises en 2009. Cette activité est soumise aux impôts commerciaux, pour ce faire, un secteur d'activité distinct a été créé. Les subventions perçues par le FEDER, et les subventions d'équilibre prélevées sur la subvention de fonctionnement de l'association ne sont pas soumises à TVA. Le résultat 2010 de cette activité s'élève à 2 737 euros.

Règles et méthodes comptables

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels sont établis conformément à la réglementation française en vigueur.

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

Au regard du secteur d'activité de l'entité, les comptes annuels sont établis en application du plan comptable du secteur des associations.

Notes liées à l'actif du bilan

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- agencements construction : 8 ans
- agencements : 7 ans
- matériel et mobilier de bureau : 3 à 5 ans

L'acquisition du bâtiment a donné lieu à la comptabilisation par composants selon la décomposition préconisée par le CSTB.

La nature, la valeur brute, le taux et mode d'amortissement de la structure et des composants ont été définis comme suit :

NATURE	VALEUR BRUTE	TAUX	MODE
TERRAIN	45 000		
STRUCTURE	360 000	5 %	Linéaire
CHAUFFAGE	22 500	6.66 %	Linéaire
ELECTRICITE	22 500	10 %	Linéaire
TOTAL	450 000		

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances s'élèvent à 1 472 901 euros et comprennent notamment :

- les subventions à recevoir d'OSEO dans le cadre des PTR : 305 527 €
- les soldes des subventions à recevoir qui s'élèvent au 31 décembre 2010 à 1 084 807 €

DIRECCTE	2010.7924.AC	ARCAD'IE 2010	73 923
MESR	10 INCUB 12	INCUBATEUR	28 000
MESR	09 INCUB 15	INCUBATEUR	60 000
MESR	08 INCUB 10	INCUBATEUR	13 200
OSEO	100 000 006 RS	ANIMATION TERR	16 800
FEDER	51472	CON. GLOBALE	680 000
FEDER	33976	ARCAD'IE 2010	101 442
CG CHER		BERRINOV 2009	2 000
FEDER	31555	CEPME	30 098
FEDER	33556	INNOVIA TOURAINE	79 344
		TOTAL	1 084 807

- Le produit à recevoir concernant le salarié de l'ARITT mis à disposition au titre de la convention avec OSEO pour 24 457.50 €.
- Le produit à recevoir concernant le projet CRCI qui s'élève à 14 773 euros.
- Les remboursements à recevoir concernant les formations pour un montant de 13 086.27 euros.
- Le remboursement à recevoir de la caisse primaire d'assurance maladie pour 230,02 euros.

Notes liées au passif du bilan

Subventions d'investissements

Le poste subvention d'équipement enregistre les ressources octroyées par les collectivités locales pour le financement des investissements.

Les subventions d'investissements sont rattachées à l'exercice en fonction de leurs dates de notification et des investissements réalisés.

Les subventions d'équipements sont rapportées au résultat conformément au mode d'amortissement et à la durée appliquée sur les biens financés.

Au 31 décembre 2010, le compte des subventions ressort à 643 618 euros soit :

Biens financés	Subventions (A)	Subventions (B) rapportées au résultat avant 2010	Subventions (C) rapportés au résultat en 2010	Solde subventions (D)=A-(B+C)
Déménagement de l'agence en 2006 (travaux, serveur, licence)	112 633	69 916	8 915	33 803
Centre Régional de Ressource en Innovation (bâtiment, travaux, aménagement)	708 287	33 032	65 438	609 816
Total	820 920	102 948	74 353	643 619

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Ce compte enregistre l'emprunt Société Générale pour l'acquisition du bâtiment et du terrain pour un montant emprunté à l'origine de 370 000 €. Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2010 est de 180 643 euros.

Autres dettes

Ce compte enregistre les versements à effectuer au titre des PTR pour un montant de 306 351 euros.

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance concernent les ressources octroyées sous forme de subventions pour leur quote part non employée à la clôture de l'exercice pour un montant de 231 537 euros.

Notes liées au compte de résultat

Les charges par nature sont ventilées entre les différents Pôles et Missions.

Les subventions de fonctionnement

Les subventions sont rattachées à l'exercice en fonction de l'année de notification. Pour les subventions qui couvrent des projets sur plusieurs exercices, elles sont rattachées à concurrence des charges consommées sur l'exercice.

La quote part des subventions non employée à reporter sur l'exercice suivant est portée dans le compte produits constatés d'avance.

Ainsi, pour l'exercice 2010, les subventions se déclinent comme suit :

ETAT	607 774 €
FEDER	1 060 993 €
FEDER CRRRI	- 6 935 €
CONSEIL REGIONEL	895 595 €
CONSEIL GENERAL	32 600 €
CONSEIL GENERAL	<u>5 693 €</u>
	2 595 720 €

Les produits exceptionnels

Ce compte enregistre la quote part de subvention virée au compte de résultat pour 74 354 €.

Autres notes liées aux comptes annuels

Honoraires du (des) Commissaires aux Comptes

- Honoraires liés à la mission de contrôle légal : 5 920 € H.T.

Tableau des immobilisations

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Euros	
			Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	Total I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	102 764		7 077
Immobilisations corporelles				
Terrains		45 000		
Constructions sur sol propre		405 000		458 603
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		699		
Installations générales, agencements et aménagements divers		153 448		1 206
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		211 912		10 179
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		423 497		
Avances et acomptes				
	Total III	1 239 555		469 988
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 086		
	Total IV	2 086		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		1 344 405		477 065

Cadre B		Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
		Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)			109 840	
Immobilisations corporelles					
Terrains				45 000	
Constructions sur sol propre				863 603	
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				699	
Installations générales, agencements et aménagements divers				154 654	
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier				222 091	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			423 497		
Avances et acomptes					
	Total III		423 497	1 286 047	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				2 086	
	Total IV			2 086	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			423 497	1 397 973	

Tableau des amortissements

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Total II	70 655	35 170		105 826
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	22 596	46 923		69 519
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	14	140		153
Installations générales, agencements et aménagements divers	58 414	20 916		79 330
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	132 947	33 569		166 516
Emballages récupérables et divers				
Total III	213 971	101 547		315 518
TOTAL GENERAL (I + II + III)	284 626	136 717		421 343

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissem. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions inscrites au bilan

Euros

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
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 et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II				
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
Total III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)				
<i>- d'exploitation</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>				

Etat des échéances, créances et dettes

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Euros		
		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
2 086				
2 086				
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
1 443 554				
1 443 554				
24 544				
24 544				
Total				
1 532 900				
1 532 900				

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Euros			
		Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
13 590					
13 590					
- à plus d'un an à l'origine					
180 643					
39 085					
141 558					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
316					
316					
Fournisseurs et comptes rattachés					
469 837					
469 837					
Personnel et comptes rattachés					
146 607					
146 607					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
67 637					
67 637					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
3 725					
3 725					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
61 745					
61 745					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
306 351					
306 351					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
231 537					
231 537					
Total					
1 481 988					
1 340 430					
141 558					

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

160 456

Produits à recevoir

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2010	31/12/2009
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 443 554	682 555
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	1 443 554	682 555

Charges à payer

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2010	31/12/2009
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	290	23
Emprunts et dettes financières divers	316	597
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	469 837	243 266
Dettes fiscales et sociales	241 609	184 634
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		119 421
Autres dettes :		15 522
Total	712 052	563 462

Produits et charges constatés d'avance**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2010	31/12/2009
Produits d'exploitation	231 537	215 745
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	231 537	215 745

Charges constatées d'avance	31/12/2010	31/12/2009
Charges d'exploitation	24 544	21 499
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	24 544	21 499

Engagements financiers

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	180 643
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	
Autres engagements donnés :	
Subventions de PTR ANVAR à reverser aux bénéficiaires	305 527
Total (1)	486 170

<i>(1) Dont concernant :</i>	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
<i>Dont engagements assortis de sûretés réelles</i>	

Engagements reçus	Montant
Subventions PTR à recevoir de l'ANVAR	305 527
Total (2)	305 527

<i>(2) Dont concernant :</i>	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
<i>Dont engagements assortis de sûretés réelles</i>	

Engagements réciproques	Montant
Total	