ACTIPHE - SIME

21 BOULEVARD VAUBAN

62000 ARRAS

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

édité le 27/04/2011

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 — Présenté en Euros — Edité le 27/04/2011

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	15 689,81	12 225,66	3 464,15	0,18	453,88	0,03
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	149 127,20	92 608,82	56 518,38	2,91	49 147,22	2,92
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	140 471,85		140 471,85	7,23	140 471,85	8,33
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	11 065,39		11 065,39	0,57	11 383,38	0,68
TOTAL (I)	***316 354,25***	***104 834,48***	***211 519,77***	10,88	***201 456,33***	11,95
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	14 804,23		14 804,23	0,76	8 400,00	0,50
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	125,00		125,00	0,01	363,22	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	274 153,40		274 153,40	14,10	87 907,23	5,21
Valeurs mobilières de placement	1 335 187,16		1 335 187,16	68,68	1 285 977,32	76,28
Disponibilités	98 386,35		98 386,35	5,06	94 454,38	5,60
Charges constatées d'avance	9 763,46		9 763,46	0,50	7 243,35	0,43
TOTAL (II)	**1 732 419,60**		**1 732 419,60**	89,12	**1 484 345,50**	88,05
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***2 048 773,85***	***104 834,48***	***1 943 939,37***	100,00	***1 685 801,83***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 — Présenté en Euros — Edité le 27/04/2011

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 312 014,62	67,49	973 345,27	57,74
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	237 348,14	12,21	338 669,35	20,09
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***1 549 362,76***	79,70	***1 312 014,62***	77,83
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	2 000,00	0,10		
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)	***2 000,00***	0,10		
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	40 602,76	2,09	40 558,51	2,41
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	58 555,83	3,01	72 774,70	4,32
Autres	293 345,69	15,09	259 952,00	15,42
Produits constatés d'avance	72,33	0,00	502,00	0,03
TOTAL(IV)	***392 576,61***	20,19	***373 787,21***	22,17
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	1 943 939,37	100,00	***1 685 801,83***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

Edité le 27/04/2011

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 — Présenté en Euros — Edité le 27/04/2011

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	347 852,32		347 852,32	100,00	251 996,77	100,00	95 856	38,04
Montants nets produits d'expl.	***347 852,32***		***347 852,32***	100,00	***251 996,77***	100,00	***95 856***	38,04
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			1 877 860,32	539,84	1 854 704,58	736,01	23 156	1,25
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			40,23	0,01	2,28	0,00	38	N/S
Reprise de provisions								
Transfert de charges			116 412,59	33,47	104 340,88	41,41	12 072	11,57
Sous-total des autres produits d'exploitation			***1 994 313,14***	573,32	***1 959 047,74***	777,41	***35 266***	1,80
Total des produits d'exploitation (I)			***2 342 165,46***	673,32	***2 211 044,51***	877,41	***131 121***	5,93
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			6 102,46	1,75	35 678,06	14,16	-29 576	-82,89
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***6 102,46***	1,75	***35 678,06***	14,16	***-29 576***	-82,89
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)								
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***2 348 267,92***	675,08	***2 246 722,57***	891,57	***101 545***	4,52
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			***2 348 267,92***	675,08	***2 246 722,57***	891,57	***101 545***	4,52
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			48 877,60	14,05	45 711,49	18,14	3 166	6,93
Services extérieurs			231 954,15	66,68	219 186,41	86,98	12 768	5,83
Autres services extérieurs			188 791,05	54,27	163 511,15	64,89	25 280	15,46
Impôts, taxes et versements assimilés			111 259,81	31,98	110 658,99	43,91	601	0,54
Salaires et traitements			1 016 829,34	292,32	907 013,89	359,93	109 816	12,11
Charges sociales			493 871,66	141,98	444 271,59	176,30	49 600	11,16
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Présenté en Euros Edité le 27/04/2011

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements	16 614,66	4,78	17 635,03	7,00	-1 021	-5,78
Dotations aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	2 000,00	0,57			2 000	N/S
Autres charges	721,51	0,21	2,00	0,00	719	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	***2 110 919,78***	606,84	***1 907 990,55***	757,15	***202 929***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			62,67	0,02	-62	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)			***62,67***	0,02	***-62***	-100,00
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***2 110 919,78***	606,84	***1 908 053,22***	757,18	***202 866***	10,63
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***237 348,14***	68,23	***338 669,35***	134,39	***-101 321***	-29,91
TOTAL GENERAL	***2 348 267,92***	675,08	***2 246 722,57***	891,57	***101 545***	4,52

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 et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 DÉTAILLÉ Edité le 27/04/2011

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	**15 689,81**	**12 225,66**	**3 464,15**	0,18	**453,88**	0,03
205000 CONCESS. BREVETS LICENCE	*15 689,81*		*15 689,81*	0,81	*7 788,35*	0,46
280500 AMORT CONCES BREVETS		*12 225,66*	*-12 225,66*	-0,62	*-7 334,47*	-0,43
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	**149 127,20**	**92 608,82**	**56 518,38**	2,91	**49 147,22**	2,92
218100 AAI DIVERS	*4 639,81*		*4 639,81*	0,24	*4 639,81*	0,28
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	*18 791,61*		*18 791,61*	0,97	*20 151,46*	1,20
218302 MAT BUREAU ET INFO A	*40 284,23*		*40 284,23*	2,07	*26 117,18*	1,55
218400 MOBILIER	*35 903,40*		*35 903,40*	1,85	*35 903,40*	2,13
218401 MOBILIER PNAE	*17 045,25*		*17 045,25*	0,88	*17 045,25*	1,01
218402 MOBILIER A	*32 462,90*		*32 462,90*	1,67	*27 535,32*	1,63
281810 AMORT AAI DIVERS		*1 056,01*	*-1 056,01*	-0,04	*-592,03*	-0,03
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		*36 104,30*	*-36 104,30*	-1,85	*-30 570,60*	-1,80
281840 AMORT.MOBILIER		*55 448,51*	*-55 448,51*	-2,84	*-51 082,57*	-3,02
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	**140 471,85**		**140 471,85**	7,23	**140 471,85**	8,33
261000 TITRES DE PARTICIPATION	*140 471,85*		*140 471,85*	7,23	*140 471,85*	8,33
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	**11 065,39**		**11 065,39**	0,57	**11 383,38**	0,68
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	*8 727,89*		*8 727,89*	0,45	*9 045,88*	0,54
275100 DEPOT GARANTIE SCI SIME	*2 337,50*		*2 337,50*	0,12	*2 337,50*	0,14
TOTAL (I)	***316 354,25***	***104 834,48***	***211 519,77***	10,88	***201 456,33***	11,95
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	**14 804,23**		**14 804,23**	0,76	**8 400,00**	0,50
411000 CLIENTS	*14 804,23*		*14 804,23*	0,76		
418600 FACTURES A ETABLIR					*8 400,00*	0,50
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	**125,00**		**125,00**	0,01	**363,22**	0,02
421000 REMUNERATIONS DUES	*125,00*		*125,00*	0,01	*363,22*	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 — DÉTAILLÉ — Edité le 27/04/2011

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	**274 153,40**		**274 153,40**	14,10	**87 907,23**	5,21
441000 ETAT SUBV A RECEVOIR	*209 850,12*		*209 850,12*	10,80		
468700 DIVERS PROD A RECEVOIR	*64 303,28*		*64 303,28*	3,31	*87 907,23*	5,21
Valeurs mobilières de placement	**1 335 187,16**		**1 335 187,16**	68,68	**1 285 977,32**	76,28
508000 AUTR.VAL.MOB.& CREANC.ASS	*1 306 990,98*		*1 306 990,98*	67,23	*1 269 706,99*	75,32
508010 VMP SIME	*28 196,18*		*28 196,18*	1,45	*16 270,33*	0,97
Disponibilités	**98 386,35**		**98 386,35**	5,06	**94 454,38**	5,60
512000 BANQUES	*2 800,89*		*2 800,89*	0,14	*2 292,99*	0,14
512002 CREDIT MUTUEL 2	*85 750,62*		*85 750,62*	4,41	*82 929,47*	4,92
512003 BANQUES	*9 704,93*		*9 704,93*	0,50	*8 974,38*	0,53
512310 CMN SIME PLUS	*129,91*		*129,91*	0,01	*257,54*	0,02
Charges constatées d'avance	**9 763,46**		**9 763,46**	0,50	**7 243,35**	0,43
486060 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	*9 763,46*		*9 763,46*	0,50	*7 243,35*	0,43
TOTAL (II)	**1 732 419,60**		**1 732 419,60**	89,12	**1 484 345,50**	88,05
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***2 048 773,85***	***104 834,48***	***1 943 939,37***	100,00	***1 685 801,83***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 — DÉTAILLÉ — Edité le 27/04/2011

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	**1 312 014,62**	67,49	**973 345,27**	57,74
102000 FONDS ASSOCIATIFS	*1 309 048,58*	67,34	*970 379,23*	57,56
102300 SUBV INVEST NON RENOUVELA	*2 966,04*	0,15	*2 966,04*	0,18
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**237 348,14**	12,21	**338 669,35**	20,09
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***1 549 362,76***	79,70	***1 312 014,62***	77,83
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	**2 000,00**	0,10		
194000 FONDS DEDIES	*2 000,00*	0,10		
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)	***2 000,00***	0,10		
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	**40 602,76**	2,09	**40 558,51**	2,41
455000 ASSOCIES COMPTES COURANTS	*17 379,19*	0,89	*17 379,19*	1,03
455100 FD DE ROULEMENT AGEFIPH	*23 019,80*	1,18	*23 019,80*	1,37
518600 AGIOS A PAYER	*203,77*	0,01	*159,52*	0,01
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	**58 555,83**	3,01	**72 774,70**	4,32
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	*58 555,83*	3,01	*72 774,70*	4,32
Autres	**293 345,69**	15,09	**259 952,00**	15,42
404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILIS.	*2 167,53*	0,11		
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	*75 656,52*	3,89	*66 146,17*	3,92
428300 DETTE PROV/ DEPART RETRAI	*29 752,22*	1,53	*26 158,71*	1,55
437000 URSSAF	*38 239,00*	1,97	*37 602,00*	2,23
437250 PREVOYANCE NC TAITBOUT	*17 174,00*	0,88	*14 827,00*	0,88
437251 PREV CADRE	*4 912,00*	0,25	*4 074,00*	0,24
437300 RETRAITE NON CADRE	*22 769,00*	1,17	*20 682,00*	1,23
437350 RETRAITE CADRE ET NON CAD	*9 279,00*	0,48	*6 426,00*	0,38
437400 ASSEDIC	*5 874,00*	0,30	*5 338,00*	0,32
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	*36 287,23*	1,87	*32 199,95*	1,91
438300 ORG SOC CS/DEPART RETRAIT	*14 269,16*	0,73	*12 734,06*	0,76

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ

Edité le 27/04/2011

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
448200 CHARG.FIS./CONGES A PAYER	*7 474,86*	0,38	*6 520,91*	0,39
448300 ETAT CF/DEPART RETRAITE	*2 939,52*	0,15	*2 576,62*	0,15
448600 AUTR.CHARGES FISC.A PAYER	*26 551,65*	1,37	*24 666,58*	1,46
Produits constatés d'avance	**72,33**	0,00	**502,00**	0,03
487000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	*72,33*	0,00	*502,00*	0,03
TOTAL(IV)	***392 576,61***	20,19	***373 787,21***	22,17
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**1 943 939,37**	100,00	***1 685 801,83***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :
- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 DÉTAILLÉ Edité le 27/04/2011

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	**347 852,32**		**347 852,32**	100,00	**251 996,77**	100,00	**95 856**	38,04
706001 MARCHE ALTHER	*78 750,00*		*78 750,00*	22,64			*78 750*	N/S
706004 MARCHE SAMETH	*245 090,00*		*245 090,00*	70,46	*242 250,00*	96,13	*2 840*	1,17
708000 COTISATION ADMINISTRATEUR	*70,00*		*70,00*	0,02	*100,00*	0,04	*-30*	-29,99
708015 PREST SERV	*23 942,32*		*23 942,32*	6,88	*9 646,77*	3,83	*14 296*	148,21
Montants nets produits d'expl.	***347 852,32***		***347 852,32***	100,00	***251 996,77***	100,00	***95 856***	38,04
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			**1 877 860,32**	539,84	**1 854 704,58**	736,01	23 156	1,25
741000 SUBVENTION EXPLOIT			*23 676,20*	6,81	*25 822,00*	10,25	*-2 146*	-8,30
741001 SUBV CAP EMPLOI			*1 765 587,00*	507,57	*1 671 027,00*	663,12	*94 560*	5,66
741003 SUBV OSE			*11 000,00*	3,16	*95 550,00*	37,92	*-84 550*	-88,48
741005 SUBV FONDS SOCIAL			*9 597,12*	2,76	*6 305,58*	2,50	*3 292*	52,21
741006 SUBV MALADIE MENTALE			*35 000,00*	10,06	*29 000,00*	11,51	*6 000*	20,69
741007 SUBV INTEGRATION PROF			*33 000,00*	9,49	*27 000,00*	10,71	*6 000*	22,22
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			**40,23**	0,01	**2,28**	0,00	38	N/S
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.			*40,23*	0,01	*2,28*	0,00	*38*	N/S
Reprise de provisions								
Transfert de charges			**116 412,59**	33,47	**104 340,88**	41,41	12 072	11,57
791200 TRANSF CHARGES EXTERNES			*3 573,00*	1,03	*9 743,34*	3,87	*-6 170*	-63,32
791400 TRANSF CHARGES PERSO			*102 378,69*	29,43	*86 175,16*	34,20	*16 203*	18,80
791410 TRANSF CHARGES FORMATION			*10 460,90*	3,01	*8 422,38*	3,34	*2 038*	24,20
Sous-total des autres produits d'exploitation			***1 994 313,14***	573,32	***1 959 047,74***	777,41	***35 266***	1,80
Total des produits d'exploitation (I)			***2 342 165,46***	673,32	***2 211 044,51***	877,41	***131 121***	5,93
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			**6 102,46**	1,75	**35 678,06**	14,16	-29 576	-82,89
768000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS			*6 102,46*	1,75	*35 678,06*	14,16	*-29 576*	-82,89
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***6 102,46***	1,75	***35 678,06***	14,16	***-29 576***	-82,89
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 — DÉTAILLÉ — Edité le 27/04/2011

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Total des produits exceptionnels (IV)						
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	***2 348 267,92***	675,08	***2 246 722,57***	891,57	***101 545***	4,52
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL	***2 348 267,92***	675,08	***2 246 722,57***	891,57	***101 545***	4,52
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés	**48 877,60**	14,05	**45 711,49**	18,14	3 166	6,93
606200 CARBURANT	*25 598,16*	7,36	*20 728,89*	8,23	*4 870*	23,49
606300 ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN	*5 635,92*	1,62	*4 631,00*	1,84	*1 004*	21,68
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIV	*17 643,52*	5,07	*20 351,60*	8,08	*-2 708*	-13,30
Services extérieurs	**231 954,15**	66,68	**219 186,41**	86,98	12 768	5,83
612200 BAIL ACTEA	*8 688,74*	2,50	*833,74*	0,33	*7 855*	942,96
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	*101 723,39*	29,24	*94 783,17*	37,61	*6 940*	7,32
613500 LOCATION DIVERSES	*2 831,23*	0,81	*2 639,55*	1,05	*192*	7,28
613600 LOCAT MAT BUREAU	*1 373,86*	0,39	*7 032,44*	2,79	*-5 659*	-80,46
613700 LOCATION DE VEHICULE	*59 201,72*	17,02	*60 119,97*	23,86	*-918*	-1,52
614000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	*10 401,21*	2,99	*13 896,03*	5,51	*-3 495*	-25,14
615500 ENT. ET REP. SUR BIENS MO	*18,54*	0,01	*765,69*	0,30	*-747*	-97,64
615600 MAINTENANCE	*18 445,93*	5,30	*11 308,94*	4,49	*7 137*	63,11
615700 ENTRETIEN VEHICULES	*2 726,66*	0,78	*4 221,80*	1,68	*-1 495*	-35,41
616000 PRIMES D'ASSURANCE	*26 542,87*	7,63	*23 551,08*	9,35	*2 991*	12,70
618000 DOCUMENTATION			*34,00*	0,01	*-34*	-100,00
Autres services extérieurs	**188 791,05**	54,27	**163 511,15**	64,89	25 280	15,46
621000 PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	*42 447,16*	12,20	*24 992,74*	9,92	*17 455*	69,84
622600 HONORAIRES	*38 537,01*	11,08	*38 929,77*	15,45	*-392*	-1,00
622700 REMUNERAT.INTERMED. HONOR	*50,00*	0,01	*100,00*	0,04	*-50*	-49,99
623000 PUBLICITE	*3 827,20*	1,10			*3 827*	N/S
623400 CADEAUX	*439,46*	0,13	*-93,15*	-0,03	*532*	572,04
623800 COT DONS	*965,00*	0,28	*965,00*	0,38		0,00
625100 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	*30 903,67*	8,88	*30 454,68*	12,09	*449*	1,47
625600 FRAIS MISSIONS	*12 463,50*	3,58	*9 170,92*	3,64	*3 293*	35,91
625700 FRAIS RECEPTIONS	*3 162,27*	0,91	*3 512,70*	1,39	*-350*	-9,96
626010 INTERNET ORANGE	*3 450,84*	0,99	*3 011,23*	1,19	*439*	14,58
626015 FREE	*361,56*	0,10	*363,46*	0,14	*-2*	-0,54
626020 CEGETEL	*2 268,93*	0,65	*2 361,24*	0,94	*-93*	-3,93
626030 I MAIL			*3 332,55*	1,32	*-3 332*	-100,00
626300 FRAIS POSTAUX	*8 816,53*	2,53	*10 694,99*	4,24	*-1 878*	-17,55
626500 SFR	*13 090,39*	3,76	*11 632,52*	4,62	*1 458*	12,53
626700 TELECOM	*14 890,03*	4,28	*16 059,57*	6,37	*-1 169*	-7,27
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	*900,38*	0,26	*1 273,65*	0,51	*-373*	-29,29
628000 FRAIS DIVERS			*259,33*	0,10	*-259*	-100,00
628100 FORMATION	*2 620,00*	0,75			*2 620*	N/S
628200 FONDS SOCIAL	*9 597,12*	2,76	*6 489,95*	2,58	*3 108*	47,90
Impôts, taxes et versements assimilés	**111 259,81**	31,98	**110 658,99**	43,91	601	0,54
631000 TAXE/SALAIRES	*82 731,00*	23,78	*73 086,00*	29,00	*9 645*	13,20
631300 FORMATION CONTINUE (ETAT)	*15 881,85*	4,57	*23 345,41*	9,26	*-7 464*	-31,96
635120 TAXES FONCIERES	*8 753,49*	2,52	*16 213,07*	6,43	*-7 460*	-46,00
635850 TAXES/CONGES A PROV	*953,95*	0,27	*-218,54*	-0,08	*1 171*	537,16
635851 CHARG FISC/PROV RETRAITE	*2 939,52*	0,84	*-1 766,95*	-0,69	*4 705*	266,42
Salaires et traitements	**1 016 829,34**	292,32	**907 013,89**	359,93	109 816	12,11
641000 REMUNERATIONS	*998 820,13*	287,14	*896 170,41*	355,63	*102 650*	11,45
641200 CONGES PAYES	*9 510,35*	2,73	*1 609,63*	0,64	*7 901*	491,05
641300 PROVISION DEPART RETRAITE	*3 593,51*	1,03	*9 233,85*	3,66	*-5 640*	-61,08
641800 INDEMNITE LICENCIEMENT	*4 905,35*	1,41			*4 905*	N/S
Charges sociales	**493 871,66**	141,98	**444 271,59**	176,30	49 600	11,16
645000 URSSAF	*290 202,76*	83,43	*263 624,67*	104,61	*26 578*	10,08
645250 PREVOYANCE NON CADRE	*51 168,32*	14,71	*40 345,73*	16,01	*10 823*	26,83

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 DÉTAILLÉ Edité le 27/04/2011

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
645251 PREVOYANCE CADRE TR.A.B	*15 173,21*	4,36	*14 152,00*	5,62	*1 021*	7,21
645300 RETRAITE NON CADRE	*60 496,30*	17,39	*54 302,35*	21,55	*6 194*	11,41
645350 RETRAITE CADRE	*23 424,34*	6,73	*21 083,72*	8,37	*2 341*	11,10
645400 ASSEDIC	*45 853,16*	13,18	*38 123,75*	15,13	*7 730*	20,28
645800 CHARGES SOCIALES/PRIMES			*12 734,06*	5,05	*-12 734*	-100,00
645850 CHARGES SOCIALES SUR CP	*4 087,28*	1,17	*912,64*	0,36	*3 175*	348,14
645851 CHARG SOC / PROV RETRAITE	*-1 041,52*	-0,29	*-5 628,55*	-2,22	*4 587*	81,50
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	*4 507,81*	1,30	*4 621,22*	1,83	*-114*	-2,46
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	**16 614,66**	4,78	**17 635,03**	7,00	-1 021	-5,78
681110 DOTAT AMORT IMMOB INCORP	*4 891,19*	1,41	*1 932,08*	0,77	*2 959*	153,16
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	*11 723,47*	3,37	*15 702,95*	6,23	*-3 979*	-25,33
Dotations aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	**2 000,00**	0,57			2 000	N/S
689400 FONDS DEDIES	*2 000,00*	0,57			*2 000*	N/S
Autres charges	**721,51**	0,21	**2,00**	0,00	719	N/S
654000 CREANCES IRRECOUVRABLES	*631,51*	0,18			*631*	N/S
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	*90,00*	0,03	*2,00*	0,00	*88*	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	***2 110 919,78***	606,84	***1 907 990,55***	757,15	***202 929***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			**62,67**	0,02	-62	-100,00
675200 VNC IMMOB CEDEES			*62,67*	0,02	*-62*	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)			***62,67***	0,02	***-62***	-100,00
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***2 110 919,78***	606,84	***1 908 053,22***	757,18	***202 866***	10,63
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***237 348,14***	68,23	***338 669,35***	134,39	***-101 321***	-29,91
TOTAL GENERAL	***2 348 267,92***	675,08	***2 246 722,57***	891,57	***101 545***	4,52

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 DÉTAILLÉ Edité le 27/04/2011

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

ANNEXE

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Aux comptes annuels présentée en Euros Edité le 27/04/2011

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010 dont le total est de 1 943 939,37 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 237 348,14 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*1 AN*
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	
Agencements, aménagements, installations	*10 ANS*
Matériel de transport	
Matériel de bureau et informatique	*4-5 ANS*
Mobilier	*7-10 ANS*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Au titre du DIF, le nombre d'heures restant acquis par les salariés au 31.12.2010 s'élève à 2759 (le nombre d' heures utilisé par les salariés en 2010 s' élève à 10.5)

Le calcul de la provision pour départ à la retraite d' un montant de 29752.22 euros est réalisé selon la méthode suivante: indemnité globale/ nombre d' années d' ancienneté complètes à 62 ans X le nombre d' années complètes d'ancienneté au 31.12.2010.
Il n' est pas tenu compte du coefficient de turn over statistique, ni du coefficient lié aux tables de mortalité.

Le chiffre d' affaires réalisé sur le secteur marchand de SIME +, soit 23942.32 euros, non assujetti à impots car en deça des seuils de l' article B du CGI.

Le chiffre d' affaires de 323840 euros réalisé sur le secteur marchand Sameth et Alther est comptabilisé dans les comptes 706004 et 706001.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	*7 788*		*7 901*
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	*4 640*		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*126 753*		*19 095*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	*131 392*		*19 095*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	*140 472*		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	*11 383*		
TOTAL	*151 855*		
TOTAL GENERAL	*291 036*		*26 996*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			*15 690*	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			*4 640*	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		*1 360*	*144 487*	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		*1 360*	*149 127*	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			*140 472*	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		*318*	*11 065*	
TOTAL		*318*	*151 537*	
TOTAL GENERAL		*1 678*	*316 354*	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	*7 334*	*4 891*		*12 226*
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	*592*	*464*		*1 056*
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*81 653*	*11 259*	*1 360*	*91 553*
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	*82 245*	*11 723*	*1 360*	*92 609*
TOTAL GENERAL	*89 580*	*16 615*	*1 360*	*104 834*

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	*4 891*				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	*464*				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	*11 259*				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	*11 723*				
TOTAL GENERAL	*16 615*				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*11 065*		*11 065*
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	*14 804*	*14 804*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	*125*	*125*	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	*209 850*	*209 850*	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	*66 172*	*66 172*	
Charges constatées d'avance	*9 149*	*9 149*	
TOTAL GENERAL	*311 166*	*300 100*	*11 065*
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	*204*	*204*		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*54 902*	*54 902*		
Personnel et comptes rattachés	*105 409*	*105 409*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*148 803*	*148 803*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*36 966*	*36 966*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	*2 168*	*2 168*		
Groupe et associés	*40 399*	*40 399*		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	*72*	*72*		
TOTAL GENERAL	*388 923*	*388 923*		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*39 260*
Autres créances	*25 043*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*64 303*

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*204*
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*58 556*
Dettes fiscales et sociales	*192 931*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	*2 168*
Autres dettes	
TOTAL	*253 858*

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*9 763*	*72*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*9 763*	*72*

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Engagement de crédit bail mobilier et locations diverses	*123 303*
TOTAL	*123 303*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*7*	
Agents de maîtrise et techniciens	*5*	
Employés	*32*	
Ouvriers		
TOTAL	*44*	

Commentaires:

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Euros

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
agefiph				2 000	2 000
Total				**2 000**	**2 000**

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

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	970 379	338 669		1 309 049
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	2 966			2 966
- Apports sans droit de reprise				
- 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				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	338 669	237 348	338 669	237 348
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	**1 312 015**	**576 017**	**338 669**	**1 549 363**

1 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
HANDIEXPERH	*360 000*	*120 569*	*39*	*140 000*	*140 000*			*1 787 097*	*167 155*	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

ASSOCIATION ACTIPHE - SIME

Siège Social :
21 Boulevard Vauban
62000 ARRAS

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2010

❑ **Siège Social**
149 rue du 11 novembre
BP 30215 – 59503 DOUAI CEDEX
Tél. 03.27.08.02.40
Fax 03.27.97.75.43

❑ **Bureau de Lille**
9 rue Delesalle – Z.A. du Pré Catelan
59110 LA MADELEINE LEZ LILLE
Tél. 03.20.74.64.40
Fax 03.27.97.75.43

❑ **Bureau de Lens**
9 rue du Champ de Mars
BP 209 - 62304 LENS CEDEX
Tél. 03.21.28.10.10
Fax 03.27.97.75.43

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET
DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LILLE
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE DOUAI

Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Bernard MESSEANT
Benoît VANDERSCHELDEN

EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Hervé JOORIS
EXPERT-COMPTABLE

www.aequitas.fr
Contact@aequitas.fr

Pour le développement durable de votre entreprise ©

SARL au capital de 600 000 € – RCS DOUAI – ARRAS – LILLE B 046 350 088

ASSOCIATION ACTIPHE - SIME

Siège Social :
21 Boulevard Vauban
62000 ARRAS

-o0o-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2010

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Inscrite au Tableau de l'Ordre de LILLE
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Bernard MESSEANT
Benoît VANDERSCHELDEN
Experts-comptables
Commissaires aux comptes

Hervé JOORIS
Expert-comptable

Pour le développement durable de votre entreprise ©

Mesdames, Messieurs les Administrateurs et
Membres de l'Association **ACTIPHE – SIME**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2010

Mesdames, Messieurs les Administrateurs et Membres,

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 ACTIPHE - SIME tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques 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 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 ACTIPHE - SIME à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note page 13 sur les faits caractéristiques de l'exercice de l'annexe, relatif à la comptabilisation du chiffre d'affaires réalisé sur le secteur marchand SAMETH et ALTHER aux comptes 706004 et 706001, alors qu'il était auparavant comptabilisé en subvention compte 741.

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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

Produits d'exploitation :

- Les subventions octroyées à l'association ACTIPHE – SIME par l'AGEFIPH s'élèvent en globalité pour l'exercice à 1.878 K€.

- Les deux marchés publics adjugés à l'association ACTIPHE – SIME par l'AGEFIPH s'élèvent à 324 K€.

Immobilisations financières :

Nous nous sommes assurés que la participation dans HANDIEXPERH était correctement évaluée et, qu'au vu du résultat positif dégagé au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2010, elle ne devait pas faire l'objet d'une provision.

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

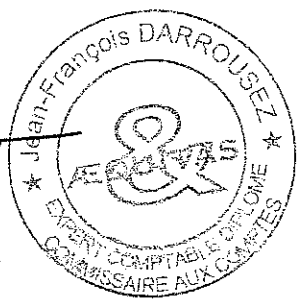
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport d'activité.

Fait à La Madeleine, le 18 mai 2011.

POUR AEQUITAS



Jean-François DARROUSEZ

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 — Présenté en Euros — Edité le 27/04/2011

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	15 689,81	12 225,66	3 464,15	0,18	453,88	0,03
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	149 127,20	92 608,82	56 518,38	2,91	49 147,22	2,92
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	140 471,85		140 471,85	7,23	140 471,85	8,33
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	11 065,39		11 065,39	0,57	11 383,38	0,68
TOTAL (I)	***316 354,25***	***104 834,48***	***211 519,77***	10,88	***201 456,33***	11,95
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	14 804,23		14 804,23	0,76	8 400,00	0,50
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	125,00		125,00	0,01	363,22	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	274 153,40		274 153,40	14,10	87 907,23	5,21
Valeurs mobilières de placement	1 335 187,16		1 335 187,16	68,68	1 285 977,32	76,25
Disponibilités	98 386,35		98 386,35	5,06	94 454,38	5,60
Charges constatées d'avance	9 763,46		9 763,46	0,50	7 243,35	0,43
TOTAL (II)	**1 732 419,60**		**1 732 419,60**	89,12	**1 484 345,50**	88,05
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***2 048 773,85***	***104 834,48***	***1 943 939,37***	100,00	***1 685 801,83***	100,00

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Edité le 27/04/2011

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 312 014,62	67,49	973 345,27	57,74
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	237 348,14	12,21	338 669,35	20,09
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***1 549 362,76***	79,70	***1 312 014,62***	77,83
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	2 000,00	0,10		
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)	***2 000,00***	0,10		
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	40 602,76	2,09	40 558,51	2,41
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	58 555,83	3,01	72 774,70	4,32
Autres	293 345,69	15,09	259 952,00	15,42
Produits constatés d'avance	72,33	0,00	502,00	0,03
TOTAL(IV)	***392 576,61***	20,19	***373 787,21***	22,17
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**1 943 939,37**	100,00	***1 685 801,83***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Jean-François DARROUSEZ EXPERT COMPTABLE COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 — Présenté en Euros — Edité le 27/04/2011

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	347 852,32		347 852,32	100,00	251 996,77	100,00	95 856	38,04
Montants nets produits d'expl.	***347 852,32***		***347 852,32***	100,00	***251 996,77***	100,00	***95 856***	38,04
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			1 877 860,32	539,84	1 854 704,58	736,01	23 156	1,25
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			40,23	0,01	2,28	0,00	38	N/S
Reprise de provisions								
Transfert de charges			116 412,59	33,47	104 340,88	41,41	12 072	11,57
Sous-total des autres produits d'exploitation			***1 994 313,14***	573,32	***1 959 047,74***	777,41	***35 266***	1,80
Total des produits d'exploitation (I)			***2 342 165,46***	673,32	***2 211 044,51***	877,41	***131 121***	5,93
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			6 102,46	1,75	35 678,06	14,16	-29 576	-82,89
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***6 102,46***	1,75	***35 678,06***	14,16	***-29 576***	-82,89
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)								
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***2 348 267,92***	675,08	***2 246 722,57***	891,57	***101 545***	4,52
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			***2 348 267,92***	675,08	***2 246 722,57***	891,57	***101 545***	4,52
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			48 877,60	14,05	45 711,49	18,14	3 166	6,93
Services extérieurs			231 954,15	66,68	219 186,41	86,98	12 768	5,83
Autres services extérieurs			188 791,05	54,27	163 511,15	64,89	25 280	15,46
Impôts, taxes et versements assimilés			111 259,81	31,98	110 658,99	43,91	601	0,54
Salaires et traitements			1 016 829,34	292,32	907 013,89	359,93	109 816	12,11
Charges sociales			493 871,66	141,98	444 271,59	176,30	49 600	11,16
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 — Présenté en Euros — Edité le 27/04/2011

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements	16 614,66	4,78	17 635,03	7,00	-1 021	-5,78
Dotations aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	2 000,00	0,57			2 000	N/S
Autres charges	721,51	0,21	2,00	0,00	719	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	***2 110 919,78***	606,84	***1 907 990,55***	757,15	***202 929***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			62,67	0,02	-62	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)			***62,67***	0,02	***-62***	-100,00
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***2 110 919,78***	606,84	***1 908 053,22***	757,18	***202 866***	10,63
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***237 348,14***	68,23	***338 669,35***	134,39	***-101 321***	-29,91
TOTAL GENERAL	***2 348 267,92***	675,08	***2 246 722,57***	891,57	***101 545***	4,52

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 et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Jean-François DARROUSEZ — EXPERT COMPTABLE DIPLOMÉ — COMMISSAIRE AUX COMPTES

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*1 AN*
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	
Agencements, aménagements, installations	*10 ANS*
Matériel de transport	
Matériel de bureau et informatique	*4-5 ANS*
Mobilier	*7-10 ANS*

Jean-François DARROUZET
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Au titre du DIF, le nombre d'heures restant acquis par les salariés au 31.12.2010 s'élève à 2759 (le nombre d' heures utilisé par les salariés en 2010 s' élève à 10.5)

Le calcul de la provision pour départ à la retraite d' un montant de 29752.22 euros est réalisé selon la méthode suivante: indemnité globale/ nombre d' années d' ancienneté complètes à 62 ans X le nombre d' années complètes d'ancienneté au 31.12.2010.
Il n' est pas tenu compte du coefficient de turn over statistique, ni du coefficient lié aux tables de mortalité.

Le chiffre d' affaires réalisé sur le secteur marchand de SIME +, soit 23942.32 euros, non assujetti à impots car en deça des seuils de l' article B du CGI.

Le chiffre d' affaires de 323840 euros réalisé sur le secteur marchand Sameth et Alther est comptabilisé dans les comptes 706004 et 706001.

Jean-François DARROUSEZ
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	*7 788*		*7 901*
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	*4 640*		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*126 753*		*19 095*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	*131 392*		*19 095*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	*140 472*		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	*11 383*		
TOTAL	*151 855*		
TOTAL GENERAL	*291 036*		*26 996*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			*15 690*	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			*4 640*	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		*1 360*	*144 487*	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		*1 360*	*149 127*	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			*140 472*	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		*318*	*11 065*	
TOTAL		*318*	*151 537*	
TOTAL GENERAL		*1 678*	*316 354*	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	7 334	4 891		12 226
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	592	464		1 056
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	81 653	11 259	1 360	91 553
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	82 245	11 723	1 360	92 609
TOTAL GENERAL	89 580	16 615	1 360	104 834

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	4 891				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	464				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	11 259				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 723				
TOTAL GENERAL	16 615				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*11 065*		*11 065*
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	*14 804*	*14 804*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	*125*	*125*	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	*209 850*	*209 850*	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	*66 172*	*66 172*	
Charges constatées d'avance	*9 149*	*9 149*	
TOTAL GENERAL	*311 166*	*300 100*	*11 065*
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	*204*	*204*		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*54 902*	*54 902*		
Personnel et comptes rattachés	*105 409*	*105 409*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*148 803*	*148 803*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*36 966*	*36 966*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	*2 168*	*2 168*		
Groupe et associés	*40 399*	*40 399*		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	*72*	*72*		
TOTAL GENERAL	*388 923*	*388 923*		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

Jean-François DARROUSEZ * EXPERT COMPTABLE ET COMMISSAIRE AUX COMPTES *

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*39 260*
Autres créances	*25 043*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*64 303*

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*204*
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*58 556*
Dettes fiscales et sociales	*192 931*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	*2 168*
Autres dettes	
TOTAL	*253 858*

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*9 763*	*72*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*9 763*	*72*

Commentaires:

Jean-François DARROUSEZ
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Engagement de crédit bail mobilier et locations diverses	*123 303*
TOTAL	*123 303*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Jean-François DARROUSEZ
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	32	
Ouvriers		
TOTAL	44	

Commentaires:

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Euros

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
agefiph				2 000	2 000
Total				2 000	2 000

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

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	970 379	338 669		1 309 049
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	2 966			2 966
- Apports sans droit de reprise				
- 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				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	338 669	237 348	338 669	237 348
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	1 312 015	576 017	338 669	1 549 363

Jean-François DARTOIS 1972 EXPERT COMPTABLE COMMISSAIRE AUX COMPTES

1 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
HANDIEXPERH	*360 000*	*120 569*	*39*	*140 000*	*140 000*			*1 787 097*	*167 155*	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Jean-François DARROUSEZ ★ EXPERT COMPTABLE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ASSOCIATION ACTIPHE - SIME

Siège Social :
21 Boulevard Vauban
62000 ARRAS

-o0o-

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2010

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Inscrite au Tableau de l'Ordre de LILLE
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Bernard MESSEANT
Benoît VANDERSCHELDEN
Experts-comptables
Commissaires aux comptes

Hervé JOORIS
Expert-comptable

Pour le développement durable de votre entreprise ©

Mesdames, Messieurs les Administrateurs et
Membres de l'Association **ACTIPHE - SIME**

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2010

Mesdames, Messieurs les Administrateurs et Membres,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, 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.612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

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 approuvées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

Nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

- **Assistance du MEDEF ARTOIS : appui technique, ressources humaines et juridiques**

  Nature et objet :

  Le MEDEF ARTOIS met à disposition de votre association notamment sa plateforme ressources humaines et son service juridique afin de lui apporter l'aide technique dont votre association a besoin dans la réalisation de sa mission d'accompagnement.

  Modalités :

  La convention a pris effet le 1er janvier 2008 : au titre de l'exercice 2010, votre association a comptabilisé à ce titre une charge de 6 000 €.

- **Location auprès de la SCI Maison de l'Industrie et du Commerce**

  Nature et objet :

  L'association ACTIPHE - SIME loue, auprès de la SCI « Maison de l'industrie et du Commerce », pour les besoins de son activité une partie des locaux sis 21 Boulevard Vauban à ARRAS.

  Modalités : Le bail a pris effet au 01/01/2005.

  Au titre de l'exercice 2010, le montant global du loyer annuel hors charges repris dans le compte location immobilière ce compris les locations exceptionnelles de salles s'élève à 42.909,52 € TTC et le montant des charges locatives s'élèvent à 8.937,62 € TTC.

- **Assistance du MEDEF ARTOIS : appui technique pour la mission d'accompagnement des entreprises signée le 19 mars 2009**

  Nature et objet :

  Le MEDEF ARTOIS met à disposition de votre association les moyens issus de son expérience en matière de relations avec les entreprises, notamment la mobilisation de son réseau auprès des entreprises de l'Artois, afin de lui apporter l'aide technique dont votre association a besoin dans la réalisation de sa mission d'accompagnement des entreprises.

  Modalités :

  La convention a pris effet le 1er janvier 2009 : au titre de l'exercice 2010, votre association a comptabilisé à ce titre une charge de 12 000 €.

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

- **Assistance d'ACTIPHE-SIME**

Nature et objet :

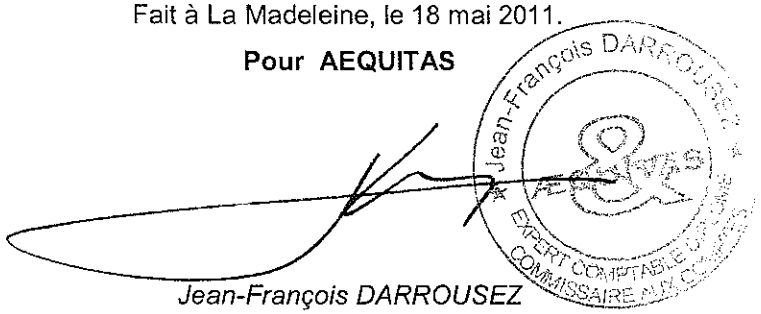
Votre association met à disposition du MEDEF ARTOIS Monsieur Jean-Paul AGEZ, qualifié en matière de santé sécurité afin d'apporter l'aide technique dont le MEDEF ARTOIS a besoin dans la réalisation de son action d'information sur les risques professionnels.

Modalités :

La convention a pris effet le 4 octobre 2010 : au titre de cet exercice 2010, votre association a comptabilisé à ce titre un produit de 9 649 €.

Fait à La Madeleine, le 18 mai 2011.

Pour AEQUITAS



Jean-François DARROUSEZ
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI