

# **EXEMPLAIRE CABINET**

## ***COMPTES ANNUELS***

Rapport  
Bilan  
Compte de résultat  
Annexe

## **RAPPORT**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association :

### **ASS. MOV'EO**

**pour l'exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010**

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

|                                     |             |
|-------------------------------------|-------------|
| - Total du bilan                    | 1 173 184 € |
| - Total des produits d'exploitation | 2 218 596 € |
| - Résultat net comptable            | 81 545 €    |

Fait à Mont-Saint-Aignan  
Le 29 avril 2011

**Franck DUCLOS**  
Expert-Comptable

**BILAN ACTIF**

|  | 31/12/2010       |                   |                  | 31/12/2009     |
|--|------------------|-------------------|------------------|----------------|
|  | Brut             | Amort. dépréciat. | Net              | Net            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |                  |                   |                  |                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                  |                   |                  |                |
| Frais d'établissement  |                  |                   |                  |                |
| Frais de recherche et développement                            |                  |                   |                  |                |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire | 42 640           | 23 960            | 18 681           |                |
| Fonds commercial (1)   |                  |                   |                  |                |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                  |                   |                  |                |
| Immobilisations incorporelles en cours                         |                  |                   |                  |                |
| Avances et acomptes  |                  |                   |                  |                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                  |                   |                  |                |
| Terrains   |                  |                   |                  |                |
| Constructions  |                  |                   |                  |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                  |                   |                  |                |
| Autres immobilisations corporelles                             | 37 335           | 29 057            | 8 277            | 13 078         |
| Immobilisations grevées de droits                              |                  |                   |                  |                |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                   |                  |                |
| Avances et acomptes  |                  |                   |                  |                |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                  |                   |                  |                |
| Participations   |                  |                   |                  |                |
| Créances rattachées à des participations                       |                  |                   |                  |                |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille               |                  |                   |                  |                |
| Autres titres immobilisés                                      |                  |                   |                  |                |
| Prêts  |                  |                   |                  |                |
| Autres immobilisations financières                             | 7 159            |                   | 7 159            | 4 741          |
| <b>TOTAL (I)</b>   | <b>87 134</b>    | <b>53 017</b>     | <b>34 117</b>    | <b>17 819</b>  |
| <b>Comptes de liaison</b>                                      |                  |                   |                  |                |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |                  |                   |                  |                |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                  |                   |                  |                |
| 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                       |                  |                   |                  |                |
| <b>Créances d'exploitation (3)</b>                             |                  |                   |                  |                |
| Créances usagers et comptes rattachés                          | 130 091          |                   | 130 091          | 47 154         |
| Autres créances  | 584 853          |                   | 584 853          | 590 222        |
| Valeurs mobilières de placement                                | 230 154          |                   | 230 154          | 250 007        |
| Instruments de trésorerie                                      |                  |                   |                  |                |
| Disponibilités   | 185 051          |                   | 185 051          | 79 710         |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 8 918            |                   | 8 918            | 3 145          |
| <b>TOTAL (II)</b>  | <b>1 139 067</b> |                   | <b>1 139 067</b> | <b>970 238</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)               |                  |                   |                  |                |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)                      |                  |                   |                  |                |
| Ecarts de conversion actif (V)                                 |                  |                   |                  |                |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                   | <b>1 226 201</b> | <b>53 017</b>     | <b>1 173 184</b> | <b>988 057</b> |
| (1) dont droit au bail   |                  |                   |                  |                |
| (2) dont à moins d'un an                                       |                  |                   |                  |                |
| (3) dont à plus d'un an  |                  |                   |                  |                |
| <b>ENGAGEMENTS RECUS</b>                                       |                  |                   |                  |                |
| Legs nets à réaliser :   |                  |                   |                  |                |
| - acceptés par les organes statutairement compétents           |                  |                   |                  |                |
| - autorisé par l'organisme de tutelle                          |                  |                   |                  |                |
| Dons en nature restant à vendre                                |                  |                   |                  |                |

**BILAN PASSIF**

|   |                 | 31/12/2010       | 31/12/2009     |
|---|-----------------|------------------|----------------|
|   |                 | Net              | Net            |
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>  |                 |                  |                |
| <b>Fonds propres</b>  |                 |                  |                |
| 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  |                 |                  |                |
| Réserves réglementées   |                 |                  |                |
| Autres réserves   |                 | 406 567          | 333 138        |
| Report à nouveau  |                 |                  |                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>   |                 | 81 545           | 73 429         |
| <b>Autres fonds associatifs</b>   |                 |                  |                |
| Fonds associatifs avec droit de reprise   |                 |                  |                |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs  |                 |                  |                |
| Ecarts de réévaluation  |                 |                  |                |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables  |                 | 20 048           | 2 421          |
| Provisions réglementées   |                 |                  |                |
| Droits des propriétaires (Commodat)   |                 |                  |                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>(I)</b>      | <b>508 160</b>   | <b>408 988</b> |
| <b>Comptes de liaison</b>   | <b>(II)</b>     |                  |                |
| <b>PROVISIONS</b>   |                 |                  |                |
| Provisions pour risques   |                 | 36 089           | 6 650          |
| Provisions pour charges   |                 |                  |                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>(III)</b>    | <b>36 089</b>    | <b>6 650</b>   |
| <b>FONDS DEDIES</b>   |                 |                  |                |
| Sur subventions de fonctionnement   |                 |                  |                |
| Sur autres ressources   |                 | 48 754           |                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>(IV)</b>     | <b>48 754</b>    |                |
| <b>DETTES (1)</b>   |                 |                  |                |
| Emprunts obligataires   |                 |                  |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)  |                 |                  | 89 683         |
| Emprunts et dettes financières divers (3)   |                 |                  |                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes   |                 |                  |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés  |                 | 282 408          | 263 359        |
| Dettes fiscales et sociales   |                 | 209 354          | 157 925        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                 |                  |                |
| Autres dettes   |                 | 88 419           | 37 869         |
| Produits constatés d'avance (1)   |                 |                  | 23 583         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>(V)</b>      | <b>580 181</b>   | <b>572 419</b> |
| Ecarts de conversion passif   | <b>(VI)</b>     |                  |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>(I à VI)</b> | <b>1 173 184</b> | <b>988 057</b> |
| (1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)                 |                 |                  | 572 419        |
| (1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)                  |                 | 580 181          |                |
| (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque   |                 |                  | 89 683         |
| (3) dont emprunts participatifs   |                 |                  |                |
| <b>ENGAGEMENTS DONNES</b>   |                 |                  |                |
|   |                 |                  |                |

## COMPTES DE RESULTAT

|   | 31/12/2010                        | 31/12/2009       |
|---|-----------------------------------|------------------|
|   | Total                             | Total            |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                                   |                  |
| Ventes de marchandises  |                                   |                  |
| Production vendue   |                                   |                  |
| Prestations de services   | 27 478                            | 3 744            |
| <b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  | <b>27 478</b>                     | <b>3 744</b>     |
| Production stockée  |                                   |                  |
| Production immobilisée  |                                   |                  |
| Subventions d'exploitation  | 1 557 240                         | 1 305 209        |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |                                   | 1 591            |
| Collectes   |                                   |                  |
| Cotisations   | 216 912                           | 199 440          |
| Autres produits   | 416 967                           | 393 755          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                                    | <b>2 218 596 (I)</b>              | <b>1 903 739</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                                   |                  |
| Achats de marchandises  |                                   |                  |
| Variation de stocks (marchandises)  |                                   |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                       |                                   |                  |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)           |                                   |                  |
| Autres achats et charges externes (2)   | 969 758                           | 1 128 020        |
| Impôts, taxes et versements assimilés   | 66 381                            | 46 794           |
| Salaires et traitements   | 683 814                           | 440 434          |
| Charges sociales  | 303 722                           | 191 583          |
| Autres charges de personnel   | 2 109                             | 873              |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                                | 10 807                            | 11 740           |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations                                 |                                   |                  |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant                                 |                                   |                  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                                | 29 439                            |                  |
| Autres charges  | 48 896                            | 2 233            |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>                                     | <b>2 114 925 (II)</b>             | <b>1 821 677</b> |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION</b>  | <b>103 671 (I-II)</b>             | <b>82 062</b>    |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>                 |                                   |                  |
| Excédent attribué ou déficit transféré  | (III)                             |                  |
| Déficit supporté ou excédent transféré  | (IV)                              |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                                   |                  |
| De participations (4)   |                                   |                  |
| Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)                 |                                   |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés (4)                                       | 1 161                             | 3 110            |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges                 |                                   |                  |
| Différences positives de change   |                                   | 320              |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   | 148                               | 175              |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>  | <b>1 309 (V)</b>                  | <b>3 605</b>     |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |                                   |                  |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                       |                                   |                  |
| Intérêts et charges assimilées (5)  |                                   |                  |
| Différences négatives de change   |                                   | 274              |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                                   |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>  | <b>274 (VI)</b>                   | <b>274</b>       |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>   | <b>1 309 (V-VI)</b>               | <b>3 331</b>     |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>   | <b>104 980 (I-II+III-IV+V-VI)</b> | <b>85 392</b>    |

## COMPTE DE RESULTAT

|  | 31/12/2010       | 31/12/2009       |
|--|------------------|------------------|
|  | Total            | Total            |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  |                  |                  |
| Sur opérations de gestion  | 2 044            | 10 612           |
| Sur opérations en capital  | 5 134            | 3 403            |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges                            |                  |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>  | <b>7 178</b>     | <b>14 015</b>    |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>   |                  |                  |
| Sur opérations de gestion  |                  |                  |
| Sur opérations en capital  |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions                              |                  |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>  |                  |                  |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>  | <b>7 178</b>     | <b>14 015</b>    |
| Impôts sur les bénéfices (IX)  | 30 613           | 25 978           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>  | <b>2 227 083</b> | <b>1 921 358</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>  | <b>2 145 538</b> | <b>1 847 929</b> |
| <b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>   | <b>81 545</b>    | <b>73 429</b>    |
| + Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs                              |                  |                  |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées  |                  |                  |
| <b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>   | <b>81 545</b>    | <b>73 429</b>    |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs                                     |                  |                  |
| (2) dont redevances sur crédit-bail mobilier<br>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   |                  |                  |
| <b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>                                  |                  |                  |
| <b>Produits</b>  |                  |                  |
| Bénévolat  |                  |                  |
| Prestations en nature  | 226 800          | 80 760           |
| Dons en nature   |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>226 800</b>   | <b>80 760</b>    |
| <b>Charges</b>   |                  |                  |
| Secours en nature  |                  |                  |
| Mise à disposition gratuite de biens   | 14 000           | 14 000           |
| Prestations  | 212 800          | 66 760           |
| Personnel bénévole   |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>226 800</b>   | <b>80 760</b>    |

## SOMMAIRE DE L'ANNEXE

| Documents  | Applicable | Non applicable | Non communiqué |
|--|------------|----------------|----------------|
| Règles et méthodes comptables                                    | X          |                |                |
| Faits caractéristiques   |            | X              |                |
| Immobilisations  | X          |                |                |
| Amortissements   | X          |                |                |
| Provisions inscrites au bilan                                    | X          |                |                |
| Etat des échéances , créances et dettes                          | X          |                |                |
| Tableau de suivi des fonds associatifs                           | X          |                |                |
| Tableau de suivi des fonds dédiés                                | X          |                |                |
| Détail des contributions volontaires                             | X          |                |                |
| Détail des produits à recevoir                                   | X          |                |                |
| Détail des charges à payer                                       | X          |                |                |
| Produits et charges constatés d'avance                           | X          |                |                |
| Ecarts de conversion sur créances et dettes en monnaie étrangère |            | X              |                |
| Crédit-bail  |            | X              |                |
| Engagements financiers   |            | X              |                |
| Dettes garanties par des sûretés réelles                         |            | X              |                |
| Effectif moyen   | X          |                |                |
| Liste des filiales et des participations                         |            | X              |                |
| Transferts de charges  |            | X              |                |
| Produits et charges sur exercices antérieurs                     |            | X              |                |



## Règles et méthodes comptables

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le bilan de l'exercice clos le 31/12/2010 dont le total est de 1 173 184,12 € et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 81 544,94 € ont été établis selon les dispositions du Code de Commerce, du Plan Comptable Général, du règlement 99-01, des autres règlements du Comité de la Réglementation Comptable et des textes pris pour leur application.

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

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

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.

#### **Application des nouvelles règles comptables**

Au titre des précédents exercices, aucune option comptable particulière n'avait été prise.

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2010, aucune option comptable particulière n'a été prise.

#### **Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Tant sur le plan comptable que sur le plan fiscal, les amortissements sont calculés, sans considération de la valeur résiduelle, suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

- Logiciels : ..... 1 an
- Agencements & aménagements des constructions : ..... 10 ans
- Matériel de bureau et matériel informatique : ..... 3 ans
- Mobilier de bureau : ..... 5 ans

#### **Valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

Les plus ou moins values de cession sont calculées par application de la règle FIFO.

Le montant des plus values latentes s'élève à 7 euros à la clôture de l'exercice.

#### **Créances**

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

#### **Fonds propres**

Les fonds propres de l'association sont constitués des résultats cumulés de l'association depuis sa création.

#### **Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges figurant au bilan comprennent :

- une provision pour litige prud'homal pour ..... 28 800 euros
- une provision pour indemnités de départ en retraite pour ..... 7 289 euros

**Subventions et fonds dédiés**

Les subventions de fonctionnement sont comptabilisées dans les comptes de la période concernée ; le cas échéant, la quote part des subventions à recevoir ou perçues d'avance est constatée en fin d'exercice.

**Traitement comptable des opérations de cut off pour les subventions annuelles :**

Les subventions à recevoir sur des projets à caractère annuel (Fonctionnement) sont calculées au vu des conventions signées avec les financeurs, dans la limite des montants de subventions accordées et dans la limite des pourcentages de prise en charge acceptés par les financeurs par rapport au total des dépenses admises. Ces écritures sont comptabilisées en "subventions à recevoir".

Nous précisons néanmoins que, les soldes de subventions n'ayant pas été demandées à la date d'arrêté des comptes, il peut y avoir une distorsion entre les subventions à recevoir calculées et celles qui seront effectivement reçues. Dans cette hypothèse, l'écart est constaté sur l'exercice suivant.

Le cas échéant, en cas d'excédent de subvention non justifié versé au profit de l'association, l'excédent est constaté en "subvention à reverser".

Le financement de l'activité de l'exercice provient des subventions versées par les organismes suivants :

- DIRECCTE (Drire) - Région Basse-Normandie
- Région Haute-Normandie - Région Ile de France
- FEDER

Par ailleurs, dans le cadre de projets spécifiques, des subventions ont été reçues des organismes suivants :

- C.C.I. de Rouen - Conseil Général de la Vienne
- INPI - Région Ile de France
- DIRECCTE (Drire) - Région Haute-Normandie
- FEDER

**Traitement comptable des opérations de cut off pour les subventions pluri-annuelles :**

En cours de période, à la fin de chaque exercice, les subventions perçues d'avance sont traitées en fonds dédiés. Le cas échéant, lorsque les dépenses excèdent le montant des subventions à percevoir, une écriture de "subvention à recevoir" est passée.

Lorsque la clôture de l'opération intervient au cours de l'exercice, les opérations de cut off sur les subventions sont traitées comme dans le cas des subventions annuelles.

Les engagements à réaliser sur les subventions reçues au cours de l'exercice ont été affectés en « fonds dédiés » par l'intermédiaire de comptes de charges spécifiques pour les projets suivants :

- INPI
- Filière Automobile (FILAUTO) Ile de France

**Traitement comptable des investissements financés par des subventions de fonctionnement :**

La quote-part des subventions de fonctionnement qui a été affectée au financement des immobilisations acquises durant l'exercice a fait l'objet d'un reclassement en subvention d'investissement.

Ce retraitement comptable est destiné à supprimer le décalage qui existerait sinon entre la comptabilisation du produit et la comptabilisation de la charge.

**Ressources en nature**

L'association a bénéficié de subventions en nature non comptabilisées correspondant à :

- la mise à disposition de personnel à titre gratuit
- la mise à disposition de moyens et de services à titre gratuit

**Situation fiscale**

L'association est assujettie aux impôts commerciaux pour l'ensemble de son activité depuis le 1er janvier 2008.

**Indemnités de fin de carrière**

Les indemnités de fin de carrière à devoir au personnel font l'objet d'une provision pour charge inscrite au passif du bilan au 31/12/2010 pour un montant évalué selon la méthode actuarielle à 7 289 euros. Cette provision, fiscalement non déductible, fait l'objet d'une réintégration en vue de la détermination du résultat passible de l'impôt.

**Les modalités de calcul sont :**

Taux d'évolution des salaires : 3%

Taux de rotation du personnel : 10%

Taux d'actualisation : ..... 4.50%

Age du départ en retraite : ..... 63 ans et départ à l'initiative du salarié

**Autres engagements sociaux**

Le droit individuel à la formation (DIF) acquis par l'effectif existant à la date de clôture représente un équivalent de 654 heures.

**Rémunérations des cadres dirigeants**

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, il est précisé que le montant des rémunérations et avantages en nature accordés au cours de l'exercice aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élèvent à :

Rémunérations : ..... 100 000 euros

Avantages en nature : ..... Néant

**Honoraires de commissaire aux comptes**

Dans le cadre de l'article R.123-198, alinéa 9 du code de commerce, il est précisé que le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice pour 6 530 € représente uniquement les honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

**Evènements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice**

Le 4 janvier 2011, une procédure pour licenciement sans cause réelle et sérieuse a été engagée à l'encontre du pôle MTA (pôle de compétitivité de Poitou-Charentes) et de MOV'EO par l'ancien directeur général du pôle MTA. Les indemnités demandées s'élèvent à 157 000 euros. Aucune provision n'a été constatée.

**Autres informations**

Par application du principe d'indépendance des exercices, les charges et les produits certains dans leur principe et dans leur montant sont rattachés au présent exercice, éventuellement par la comptabilisation d'une charge à payer, ou un produit à recevoir. Sauf exception, et par simplification, la TVA sur ces provisions enregistrées à la date de clôture n'est pas comptabilisée. Ce mode de comptabilisation des provisions est sans incidence sur le compte de résultat de l'exercice, et présente sur les comptes de bilan une incidence non significative.

**Faits caractéristiques**

Aucun fait caractéristique n'est à signaler au titre de cet exercice.

## IMMOBILISATIONS

| Cadre A  |                  | Valeur brute<br>début d'exercice | Augmentations |               |
|--|------------------|----------------------------------|---------------|---------------|
|  |                  |                                  | Réévaluations | Acquisitions  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                  |                                  |               |               |
| Frais d'établissement et de développement                              | <b>Total I</b>   |                                  |               |               |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | <b>Total II</b>  | 20 170                           |               | 22 470        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                  |                                  |               |               |
| Terrains   |                  |                                  |               |               |
| Constructions sur sol propre   |                  |                                  |               |               |
| Constructions sur sol d'autrui   |                  |                                  |               |               |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                  |                                  |               |               |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                  |                                  |               |               |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            |                  | 2 208                            |               |               |
| Matériel de transport  |                  |                                  |               |               |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                  | 34 930                           |               | 2 217         |
| Emballages récupérables et divers                                      |                  |                                  |               |               |
| Immobilisations corporelles en cours                                   |                  |                                  |               |               |
| Avances et acomptes  |                  |                                  |               |               |
|  | <b>Total III</b> | 37 139                           |               | 2 217         |
| <b>Immobilisations financières</b>                                     |                  |                                  |               |               |
| Participations évaluées par mise en équivalence                        |                  |                                  |               |               |
| Autres participations  |                  |                                  |               |               |
| Autres titres immobilisés  |                  |                                  |               |               |
| Prêts et autres immobilisations financières                            |                  | 4 741                            |               | 2 418         |
|  | <b>Total IV</b>  | 4 741                            |               | 2 418         |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>                               |                  | <b>62 050</b>                    |               | <b>27 106</b> |

| Cadre B   |                  | Diminutions  |              | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>Valeur d'origine |
|---|------------------|--------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|
|   |                  | Par virement | Par cession  |                                |                                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                        |                  |              |              |                                |                                   |
| Frais d'établissement et de développement                   | (I)              |              |              |                                |                                   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles               | (II)             |              |              | 42 640                         |                                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                          |                  |              |              |                                |                                   |
| Terrains  |                  |              |              |                                |                                   |
| Constructions sur sol propre                                |                  |              |              |                                |                                   |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                  |              |              |                                |                                   |
| Installations générales, agencements, aménag. constructions |                  |              |              |                                |                                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                  |              |              |                                |                                   |
| Installations générales, agencements et aménagements divers |                  |              |              | 2 208                          |                                   |
| Matériel de transport                                       |                  |              |              |                                |                                   |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                |                  |              | 2 022        | 35 126                         |                                   |
| Emballages récupérables et divers                           |                  |              |              |                                |                                   |
| Immobilisations corporelles en cours                        |                  |              |              |                                |                                   |
| Avances et acomptes   |                  |              |              |                                |                                   |
|   | <b>Total III</b> |              | 2 022        | 37 335                         |                                   |
| <b>Immobilisations financières</b>                          |                  |              |              |                                |                                   |
| Participations évaluées par mise en équivalence             |                  |              |              |                                |                                   |
| Autres participations                                       |                  |              |              |                                |                                   |
| Autres titres immobilisés                                   |                  |              |              |                                |                                   |
| Prêts et autres immobilisations financières                 |                  |              |              | 7 159                          |                                   |
|   | <b>Total IV</b>  |              |              | 7 159                          |                                   |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>                    |                  |              | <b>2 022</b> | <b>87 134</b>                  |                                   |

## AMORTISSEMENTS

| <b>Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE</b>        |                  |                              |                           |                                   |                                 |
|---|------------------|------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>                        |                  | <b>Valeur en début d'ex.</b> | <b>Augment. Dotations</b> | <b>Diminutions Sorties / Rep.</b> | <b>Valeur en fin d'exercice</b> |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                        |                  |                              |                           |                                   |                                 |
| Frais d'établissement et de développement                   | <b>Total I</b>   |                              |                           |                                   |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        | <b>Total II</b>  | <b>20 170</b>                | <b>3 790</b>              |                                   | <b>23 960</b>                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                          |                  |                              |                           |                                   |                                 |
| Terrains  |                  |                              |                           |                                   |                                 |
| Constructions sur sol propre                                |                  |                              |                           |                                   |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                  |                              |                           |                                   |                                 |
| Instal. générales, agenc. et aménag. constructions          |                  | 664                          | 221                       |                                   | 885                             |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                  |                              |                           |                                   |                                 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers |                  |                              |                           |                                   |                                 |
| Matériel de transport                                       |                  |                              |                           |                                   |                                 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                |                  | 23 397                       | 6 797                     | 2 022                             | 28 172                          |
| Emballages récupérables et divers                           |                  |                              |                           |                                   |                                 |
|   | <b>Total III</b> | <b>24 061</b>                | <b>7 018</b>              | <b>2 022</b>                      | <b>29 057</b>                   |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                         |                  | <b>44 231</b>                | <b>10 807</b>             | <b>2 022</b>                      | <b>53 017</b>                   |

| <b>Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI</b> |                              |                       |   |                              |                       |   |  |
|--|------------------------------|-----------------------|---|------------------------------|-----------------------|---|--|
| <b>Immobilisations amortissables</b>   | <b>DOTATIONS</b>             |                       |   | <b>REPRISES</b>              |                       |   | <b>Mouvements nets amort. à fin d'exercice</b> |
|  | <b>Différentiel de durée</b> | <b>Mode dégressif</b> | <b>Amortisse-ment fiscal exceptionnel</b> | <b>Différentiel de durée</b> | <b>Mode dégressif</b> | <b>Amortisse-ment fiscal exceptionnel</b> |  |
| <b>Immo. incorporelles</b>   |                              |                       |   |                              |                       |   |  |
| Frais d'établissm. <b>Total I</b>  |                              |                       |   |                              |                       |   |  |
| Aut. immo. incorp. <b>Total II</b>   |                              |                       |   |                              |                       |   |  |
| <b>Immo. corporelles</b>   |                              |                       |   |                              |                       |   |  |
| 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  |                              |                       |   |                              |                       |   |  |
|  | <b>Total III</b>             |                       |   |                              |                       |   |  |
| Frais acq. titres part. <b>Total IV</b>  |                              |                       |   |                              |                       |   |  |
| <b>TOT. GEN. (I+II+III+IV)</b>   |                              |                       |   |                              |                       |   |  |

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

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

|  | Montant au<br>début de l'exercice | Augmentations :<br>Dotations exercice | Diminutions :<br>Reprises exercice | Montant à la<br>fin de l'exercice |
|--|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Provisions réglementées</b>   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| 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   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>Total I</b>   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour litiges  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour garanties données aux clients  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour amendes et pénalités   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour pertes de change   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour pensions 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  | 6 650                             | 29 439                                |                                    | 36 089                            |
| <b>Total II</b>  | <b>6 650</b>                      | <b>29 439</b>                         |                                    | <b>36 089</b>                     |
| <b>Dépréciations</b>   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| 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   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>Total III</b>   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>  | <b>6 650</b>                      | <b>29 439</b>                         |                                    | <b>36 089</b>                     |
| <i>Dont dotations et reprises :</i>  |                                   | 29 439                                |                                    |                                   |
| <i>- d'exploitation</i>  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <i>- 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 CREANCES ET DES DETTES

| Cadre A                                       | ETAT DES CREANCES | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>De l'actif immobilisé</b>                  |                   |                |                |               |
| Créances rattachées à des participations      |                   |                |                |               |
| Prêts (1) (2)                                 |                   |                |                |               |
| Autres immobilisations financières            |                   |                |                |               |
|   |                   | 7 159          |                | 7 159         |
| <b>De l'actif circulant</b>                   |                   |                |                |               |
| 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                   |                   |                |                |               |
|   |                   | 130 091        | 130 091        |               |
|   |                   | 22             | 22             |               |
|   |                   | 2 318          | 2 318          |               |
|   |                   | 95 045         | 95 045         |               |
|   |                   | 487 468        | 487 468        |               |
|   |                   | 8 918          | 8 918          |               |
|   | <b>Total</b>      | <b>731 021</b> | <b>723 862</b> | <b>7 159</b>  |

(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 | 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                              |                 |                |                |              |                 |
| - à plus d'un an à l'origine                               |                 |                |                |              |                 |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)            |                 |                |                |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                          |                 |                |                |              |                 |
|  |                 | 282 408        | 282 408        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                             |                 |                |                |              |                 |
|  |                 | 83 718         | 83 718         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux              |                 |                |                |              |                 |
|  |                 | 101 108        | 101 108        |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                   |                 |                |                |              |                 |
|  |                 | 4 633          | 4 633          |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                 |                 |                |                |              |                 |
|  |                 | 14 473         | 14 473         |              |                 |
| Obligations cautionnées                                    |                 |                |                |              |                 |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés               |                 |                |                |              |                 |
|  |                 | 5 422          | 5 422          |              |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                 |                |                |              |                 |
| Groupe et associés (2)                                     |                 |                |                |              |                 |
| Autres dettes  |                 |                |                |              |                 |
|  |                 | 88 419         | 88 419         |              |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés                 |                 |                |                |              |                 |
| Produits constatés d'avance                                |                 |                |                |              |                 |
|  | <b>Total</b>    | <b>580 181</b> | <b>580 181</b> |              |                 |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

| Libellé  | Solde au début<br>de l'exercice | Augmentations  | Diminutions   | Solde à la fin de<br>l'exercice |
|--|---------------------------------|----------------|---------------|---------------------------------|
|  | A                               | B              | C             | D = A + B - C                   |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                            |                                 |                |               |                                 |
| - Patrimoine intégré   |                                 |                |               |                                 |
| - Fonds statutaires  |                                 |                |               |                                 |
| - Subventions d'investissement non renouvelables                   |                                 |                |               |                                 |
| - Apports sans droit de reprise                                    |                                 |                |               |                                 |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés          |                                 |                |               |                                 |
| - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables |                                 |                |               |                                 |
| Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise          |                                 |                |               |                                 |
| Réserves statutaires ou contractuelles                             |                                 |                |               |                                 |
| Réserves réglementées  |                                 |                |               |                                 |
| Autres réserves  | 333 138                         | 73 429         |               | 406 567                         |
| Report à nouveau   |                                 |                |               |                                 |
| Résultat de l'exercice   | 73 429                          | 81 545         | 73 429        | 81 545                          |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                            |                                 |                |               |                                 |
| - apports  |                                 |                |               |                                 |
| - legs et donations  |                                 |                |               |                                 |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables             |                                 |                |               |                                 |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs                       |                                 |                |               |                                 |
| Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise          |                                 |                |               |                                 |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables           | 2 421                           | 17 627         |               | 20 048                          |
| Provisions réglementées  |                                 |                |               |                                 |
| Droits des propriétaires (Commodat)                                |                                 |                |               |                                 |
| <b>Total</b>   | <b>408 988</b>                  | <b>172 601</b> | <b>73 429</b> | <b>508 160</b>                  |



## TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES |                 |   |                                      |  |  |
|---|-----------------|---|--------------------------------------|--|--|
| Ressources                                  | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice<br>A | Utilisation en cours d'exercice<br>B | Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées<br>C | Fonds restant à engager en fin d'exercice<br>D = A - B + C |
| INPI  |                 |   |                                      | 4 500  | 4 500  |
| FILAUTO IDF                                 |                 |   |                                      | 44 254   | 44 254   |
| <b>Total</b>                                |                 |   |                                      | <b>48 754</b>  | <b>48 754</b>  |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC |                 |   |                                      |  |  |
|--|-----------------|---|--------------------------------------|--|--|
| Ressources   | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice<br>A | Utilisation en cours d'exercice<br>B | Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées<br>C | Fonds restant à engager en fin d'exercice<br>D = A - B + C |
| <b>Dons manuels</b>                                  |                 |   |                                      |  |  |
| <b>Total</b>   |                 |   |                                      |  |  |
| <b>Legs et donations</b>                             |                 |   |                                      |  |  |
| <b>Total</b>   |                 |   |                                      |  |  |
| <b>Total</b>   |                 |   |                                      |  |  |

**DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**

| <b>Répartition par nature de charges</b>                                   |              | <b>31/12/2010</b> | <b>31/12/2009</b> |
|--|--------------|-------------------|-------------------|
|  |              | <b>Débit</b>      | <b>Débit</b>      |
| <b>860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)</b>         |              |                   |                   |
|  | <b>Total</b> |                   |                   |
| <b>861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)</b> |              | 14 000            | 14 000            |
|  | <b>Total</b> | <b>14 000</b>     | <b>14 000</b>     |
| <b>862 - Prestations</b>   |              | 212 800           | 66 760            |
|  | <b>Total</b> | <b>212 800</b>    | <b>66 760</b>     |
| <b>864 - Personnel bénévole</b>  |              |                   |                   |
|  | <b>Total</b> |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>   |              | <b>226 800</b>    | <b>80 760</b>     |

| <b>Répartition par nature de ressources</b> |              | <b>31/12/2010</b> | <b>31/12/2009</b> |
|---|--------------|-------------------|-------------------|
|   |              | <b>Crédit</b>     | <b>Crédit</b>     |
| <b>870 - Bénévolat</b>                      |              |                   |                   |
|   | <b>Total</b> |                   |                   |
| <b>871 - Prestations en nature</b>          |              | 226 800           | 80 760            |
|   | <b>Total</b> | <b>226 800</b>    | <b>80 760</b>     |
| <b>875 - Dons en nature</b>                 |              |                   |                   |
|   | <b>Total</b> |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                                |              | <b>226 800</b>    | <b>80 760</b>     |

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

|                        |                          | <b>31/12/2010</b> | <b>31/12/2009</b> |
|------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Autres créances</b> |                          |                   |                   |
| 40980000               | Fourn. avoirs à recevoir |                   | 10 068            |
| 44870000               | Etat produits à recevoir |                   | 8 347             |
| 46870000               | Subventions à recevoir   | 485 351           | 440 996           |
|                        | <b>Total</b>             | <b>485 351</b>    | <b>459 411</b>    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   |                          | <b>485 351</b>    | <b>459 411</b>    |

**DETAIL DES CHARGES A PAYER**

|   |                           | 31/12/2010     | 31/12/2009     |
|---|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |                           |                |                |
| 40810000  | Fourn.fact.non parvenues  | 21 043         | 12 000         |
|   | <b>Total</b>              | <b>21 043</b>  | <b>12 000</b>  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |                           |                |                |
| 42820000  | Dettes prov.congés payés  | 41 421         | 21 911         |
| 42860000  | Personnel, ch.à payer     | 42 297         | 20 880         |
| 43820000  | Charges soc./congés payés | 17 707         | 11 635         |
| 43860000  | Autres chg.social à payer | 29 235         | 15 230         |
| 44820000  | Ch.fiscales s/ CP         | 3 737          |                |
| 44860000  | Etat, charges à payer     | 1 685          | 10 890         |
|   | <b>Total</b>              | <b>136 082</b> | <b>80 546</b>  |
| <b>Autres dettes</b>                            |                           |                |                |
| 46860000  | Divers charges à payer    | 7 166          | 14 009         |
|   | <b>Total</b>              | <b>7 166</b>   | <b>14 009</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            |                           | <b>164 291</b> | <b>106 555</b> |

**PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE**

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

| <b>Produits constatés d'avance</b> |              | 31/12/2010 | 31/12/2009    |
|------------------------------------|--------------|------------|---------------|
| Produits d'exploitation            |              |            | 23 583        |
| Produits financiers                |              |            |               |
| Produits exceptionnels             |              |            |               |
|                                    | <b>Total</b> |            | <b>23 583</b> |

| <b>Charges constatées d'avance</b> |              | 31/12/2010   | 31/12/2009   |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Charges d'exploitation             |              | 8 918        | 3 145        |
| Charges financières                |              |              |              |
| Charges exceptionnelles            |              |              |              |
|                                    | <b>Total</b> | <b>8 918</b> | <b>3 145</b> |

**EFFECTIF MOYEN**

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

|                                   | <b>Personnel salarié</b> | <b>Personnel mis à disposition de l'entreprise</b> |
|-----------------------------------|--------------------------|--|
| Cadres                            | 13                       |  |
| Agents de maîtrise et techniciens |                          |  |
| Employés                          | 0                        |  |
| Ouvriers                          |                          |  |
| <b>Total</b>                      | <b>14</b>                | <b>0</b>   |

## ***INFORMATIONS DETAILLEES***

Détail du bilan actif  
Détail du bilan passif  
Variation des produits  
Variation des charges

## DETAIL DU BILAN ACTIF

|  | 31/12/2010     | 31/12/2009    |
|--|----------------|---------------|
|  | Net            | Net           |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |                |               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>   |                |               |
| <b>Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</b> |                |               |
| 20500000 Brevets, logiciel   | 39 140         | 16 670        |
| 20520000 Logiciel communication  | 3 500          | 3 500         |
| 28050000 Amort.brevets, logiciels  | - 20 460       | - 16 670      |
| 28052000 Amort.logiciels communic.   | - 3 500        | - 3 500       |
| <b>Total</b>   | <b>18 681</b>  |               |
| <b>Total immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>18 681</b>  |               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>   |                |               |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>                                      |                |               |
| 21810000 Aai divers  | 2 208          | 2 208         |
| 21830000 Matériel informatique   | 14 496         | 15 882        |
| 21830001 Mat. info communication   | 749            | 749           |
| 21840000 Mobilier bureau   | 19 882         | 18 299        |
| 28181000 Amorts.aai divers   | - 885          | - 664         |
| 28183000 Amort.mat.informatique  | - 14 563       | - 13 732      |
| 28184000 Amort.mobilier bureau   | - 13 609       | - 9 665       |
| <b>Total</b>   | <b>8 277</b>   | <b>13 078</b> |
| <b>Total immobilisations corporelles</b>                                       | <b>8 277</b>   | <b>13 078</b> |
| <b>Immobilisations financières</b>   |                |               |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                                      |                |               |
| 27500000 Dépôts et caution.versés  | 7 159          | 4 741         |
| <b>Total</b>   | <b>7 159</b>   | <b>4 741</b>  |
| <b>Total immobilisations financières</b>                                       | <b>7 159</b>   | <b>4 741</b>  |
| <b>Total actif immobilisé net</b>  | <b>34 117</b>  | <b>17 819</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |                |               |
| <b>Créances d'exploitation</b>   |                |               |
| <b>Créances usagers et comptes rattachés</b>                                   |                |               |
| 41100000 Clients   | 130 091        | 47 154        |
| <b>Total</b>   | <b>130 091</b> | <b>47 154</b> |
| <b>Autres créances</b>   |                |               |
| 40100000 Fournisseurs débiteurs  | 2 117          |               |
| 40980000 Fourn. avoirs à recevoir  |                | 10 068        |
| 42100000 Rémunér.dues au personnel   | 22             |               |
| 43735000 Tickets restaurants   | 2 318          | 2 836         |
| 44400000 Etat, impôt sur sociétés  |                | 19 142        |
| 44562000 Tva/immobilisations   | 3 920          |               |
| 44566000 TVA déductible/achats   | 10 659         | 977           |
| 44566100 TVA/prestations   | 39 521         | 27 860        |
| 44567000 Crédit de tva   | 15 945         | 19 996        |
| 44583000 Remboursement TCA demandé   | 25 000         | 60 000        |
| 44870000 Etat produits à recevoir  |                | 8 347         |
| 46870000 Subventions à recevoir  | 485 351        | 440 996       |

**DETAIL DU BILAN ACTIF**

|  |              | 31/12/2010       | 31/12/2009     |
|--|--------------|------------------|----------------|
|  |              | Net              | Net            |
|  | <b>Total</b> | <b>584 853</b>   | <b>590 222</b> |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b> |              |                  |                |
| 50800000 Opcvm                         |              | 230 154          | 250 007        |
|  | <b>Total</b> | <b>230 154</b>   | <b>250 007</b> |
| <b>Disponibilités</b>                  |              |                  |                |
| 51200000 Caisse d'épargne              |              | 104 180          |                |
| 51210000 Livret a caisse épargne       |              | 80 771           | 79 610         |
| 53100000 Caisse                        |              | 101              | 101            |
|  | <b>Total</b> | <b>185 051</b>   | <b>79 710</b>  |
| <b>Charges constatées d'avance (3)</b> |              |                  |                |
| 48600000 Charges const.avance          |              | 8 918            | 3 145          |
|  | <b>Total</b> | <b>8 918</b>     | <b>3 145</b>   |
| <b>Total créances d'exploitation</b>   |              | <b>1 139 067</b> | <b>970 238</b> |
| <b>Total actif circulant</b>           |              | <b>1 139 067</b> | <b>970 238</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                   |              | <b>1 173 184</b> | <b>988 057</b> |

## DETAIL DU BILAN PASSIF

|   | 31/12/2010     | 31/12/2009     |
|---|----------------|----------------|
|   | Net            | Net            |
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>  |                |                |
| <b>Fonds propres</b>  |                |                |
| <b>Réserves</b>   |                |                |
| <b>Autres réserves</b>  |                |                |
| 10680000 Autres réserves  | 406 567        | 333 138        |
| <b>Total</b>  | <b>406 567</b> | <b>333 138</b> |
| <b>Total réserves</b>   | <b>406 567</b> | <b>333 138</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>             | <b>81 545</b>  | <b>73 429</b>  |
| <b>Total fonds propres</b>                                      | <b>488 112</b> | <b>406 567</b> |
| <b>Autres fonds associatifs</b>                                 |                |                |
| <b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b> |                |                |
| 13110000 Subv.d'investissement                                  |                | 8 979          |
| 13110100 Subv d'investissem 2008                                | 7 247          |                |
| 13110200 Subv d'investissem 2009                                | 1 732          |                |
| 13110300 Subv d'investissem 2010                                | 22 761         |                |
| 13910000 Subv.équipmt virée résult                              | - 0            | - 6 558        |
| 13910100 Subv 2008 virée au résult                              | - 7 247        |                |
| 13910200 Subv 2009 virée au résult                              | - 1 132        |                |
| 13910300 Subv 2010 virée au résult                              | - 3 312        |                |
| <b>Total</b>  | <b>20 048</b>  | <b>2 421</b>   |
| <b>Total autres fonds associatifs</b>                           | <b>20 048</b>  | <b>2 421</b>   |
| <b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>                                  | <b>508 160</b> | <b>408 988</b> |
| <b>PROVISIONS</b>   |                |                |
| <b>Provisions pour risques</b>                                  |                |                |
| 15180000 Prov.litige prud'homal                                 | 28 800         |                |
| 15181000 Prov. ind.départ retraite                              | 7 289          | 6 650          |
| <b>Total</b>  | <b>36 089</b>  | <b>6 650</b>   |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                 | <b>36 089</b>  | <b>6 650</b>   |
| <b>FONDS DEDIES</b>   |                |                |
| <b>Sur autres ressources</b>                                    |                |                |
| 19600400 Fonds dédiés INPI                                      | 4 500          |                |
| 19600500 Fonds dédiés Filauto IDF                               | 44 254         |                |
| <b>Total</b>  | <b>48 754</b>  |                |
| <b>TOTAL FONDS DEDIES</b>                                       | <b>48 754</b>  |                |
| <b>DETTES</b>   |                |                |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>   |                |                |
| 51200000 Caisse d'épargne                                       |                | 89 683         |
| <b>Total</b>  |                | <b>89 683</b>  |



## DETAIL DU BILAN PASSIF

|   |                           | 31/12/2010       | 31/12/2009     |
|---|---------------------------|------------------|----------------|
|   |                           | Net              | Net            |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |                           |                  |                |
| 40110000  | Fournisseurs créditeurs   | 261 365          | 251 359        |
| 40810000  | Fourn.fact.non parvenues  | 21 043           | 12 000         |
|   | <b>Total</b>              | <b>282 408</b>   | <b>263 359</b> |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |                           |                  |                |
| 42820000  | Dettes prov.congés payés  | 41 421           | 21 911         |
| 42860000  | Personnel, ch.à payer     | 42 297           | 20 880         |
| 43100000  | Urssaf                    | 23 447           | 45 206         |
| 43730000  | Irnéo                     | 11 311           | 7 207          |
| 43731000  | Cavcic retraite           | 12 069           | 8 592          |
| 43732000  | Vauban prévoyance         | 2 949            | 2 014          |
| 43740000  | Pôle emploi               | 3 915            | 7 539          |
| 43760000  | Vauban mutuelle           | 475              | 323            |
| 43820000  | Charges soc./congés payés | 17 707           | 11 635         |
| 43860000  | Autres chg.social à payer | 29 235           | 15 230         |
| 44400000  | Etat, impôt sur sociétés  | 4 633            |                |
| 44571000  | Tva collectée/cotisations | 14 473           | 6 498          |
| 44820000  | Ch.fiscales s/ CP         | 3 737            |                |
| 44860000  | Etat, charges à payer     | 1 685            | 10 890         |
|   | <b>Total</b>              | <b>209 354</b>   | <b>157 925</b> |
| <b>Autres dettes</b>                            |                           |                  |                |
| 41110000  | Clients créditeurs        | 10 695           | 10 294         |
| 46700000  | Autres Frais              |                  | 1 735          |
| 46700001  | Frais M.Gigou             | 1 396            | 1 293          |
| 46700003  | Frais J.Lacambre          | 1 923            | 2 631          |
| 46700005  | Frais M.Charlet           | 419              | 501            |
| 46700006  | Frais M.Morel             | 478              |                |
| 46700007  | Frais C.Pichon            | 248              | 24             |
| 46700008  | Frais El h.Ouarraou       | 2 100            | 1 759          |
| 46700012  | Frais H.Rambert           | 419              | 527            |
| 46700015  | Frais S.Grégory           |                  | 609            |
| 46700016  | Frais LA Menard           | 9                | 82             |
| 46700017  | Frais J. Thomas           |                  | 1 195          |
| 46700018  | Frais N. Dattez           | 568              | 645            |
| 46700019  | Frais F Guernalec         | 3 226            | 2 563          |
| 46700020  | Frais F. Chabbert         | 200              |                |
| 46700021  | Frais C.Benoit Wang       | 91               |                |
| 46700022  | Frais F. Dionnet          | 185              |                |
| 46700024  | Frais J. Testa            | 836              |                |
| 46700025  | Frais B. Testard          | 1 731            |                |
| 46700026  | Frais F. De Araujo        | 406              |                |
| 46750000  | Créditeurs divers         | 56 323           |                |
| 46860000  | Divers charges à payer    | 7 166            | 14 009         |
|   | <b>Total</b>              | <b>88 419</b>    | <b>37 869</b>  |
| <b>Produits constatés d'avance</b>              |                           |                  |                |
| 48700000  | Podts constatés d'avance  |                  | 23 583         |
|   | <b>Total</b>              |                  | <b>23 583</b>  |
| <b>TOTAL DETTES</b>                             |                           | <b>580 181</b>   | <b>572 419</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            |                           | <b>1 173 184</b> | <b>988 057</b> |

## VARIATION DES PRODUITS

|  | 31/12/2010       | 31/12/2009       | Variation      |                |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------|
|  | Net              | Net              | Montant        | %              |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                               |                  |                  |                |                |
| <b>Prestations de services</b>                               |                  |                  |                |                |
| 70800000 Refacturations diverses                             | 27 478           | 3 744            | 23 734         | 633,9          |
| <b>Total</b>   | <b>27 478</b>    | <b>3 744</b>     | <b>23 734</b>  | <b>633,9</b>   |
| <b>Montant net des produits d'exploitation</b>               | <b>27 478</b>    | <b>3 744</b>     | <b>23 734</b>  | <b>633,9</b>   |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                            |                  |                  |                |                |
| 74030000 Subvention CCI Rouen                                | 15 000           | 30 000           | - 15 000       | - 50,0         |
| 74100000 Subvention drire                                    | 502 034          | 399 200          | 102 834        | 25,8           |
| 74200000 Subvent. basse normandie                            | 163 222          | 156 700          | 6 522          | 4,2            |
| 74300000 Subvt.haute-normandie                               | 141 598          | 194 528          | - 52 930       | - 27,2         |
| 74400000 Subvt.ile de france                                 | 180 690          | 201 635          | - 20 945       | - 10,4         |
| 74610000 Subvention Feder                                    | 112 947          | 212 504          | - 99 557       | - 46,8         |
| 74620000 Conseil Général 86                                  | 25 000           |                  | 25 000         |                |
| 74701000 Filauto Haute-Normandie                             | 40 801           |                  | 40 801         |                |
| 74702000 Filauto IDF   | 364 605          |                  | 364 605        |                |
| 74800000 Subvention anr                                      |                  | 1 662            | - 1 662        | - 100,0        |
| 74930000 Subvention ceremh                                   |                  | - 322            | 322            | 100,0          |
| 74940000 Subv EDEC Minist travail                            | 6 843            | 5 157            | 1 686          | 32,7           |
| 74950000 Subvention N2M                                      |                  | 104 145          | - 104 145      | - 100,0        |
| 74960000 Subvention INPI                                     | 4 500            |                  | 4 500          |                |
| <b>Total</b>   | <b>1 557 240</b> | <b>1 305 209</b> | <b>252 031</b> | <b>19,3</b>    |
| <b>Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges</b>     |                  |                  |                |                |
| 78150000 Repr.s/ prov.pour R&C                               |                  | 441              | - 441          | - 100,0        |
| 79100000 Transfert de charges                                |                  | 430              | - 430          | - 100,0        |
| 79120000 Remboursemt formations                              |                  | 720              | - 720          | - 100,0        |
| <b>Total</b>   |                  | <b>1 591</b>     | <b>- 1 591</b> | <b>- 100,0</b> |
| <b>Cotisations</b>   |                  |                  |                |                |
| 75610000 Adhésions/cotisations exo                           | 216 912          | 199 440          | 17 472         | 8,8            |
| <b>Total</b>   | <b>216 912</b>   | <b>199 440</b>   | <b>17 472</b>  | <b>8,8</b>     |
| <b>Autres produits</b>                                       |                  |                  |                |                |
| 75600000 Adhésions/cotisations                               | 406 590          | 344 582          | 62 008         | 18,0           |
| 75800000 Prod.divers gest.cour.                              | 10 376           | 1 640            | 8 736          | 532,7          |
| 78900000 Reprise sur fonds dédiés                            |                  | 47 533           | - 47 533       | - 100,0        |
| <b>Total</b>   | <b>416 967</b>   | <b>393 755</b>   | <b>23 212</b>  | <b>5,9</b>     |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                     | <b>2 218 596</b> | <b>1 903 739</b> | <b>314 858</b> | <b>16,5</b>    |
| <b>Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)</b> |                  |                  |                |                |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                   |                  |                  |                |                |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>                 |                  |                  |                |                |
| 76800000 Autres prdts financiers                             | 1 161            | 3 110            | - 1 949        | - 62,7         |
| <b>Total</b>   | <b>1 161</b>     | <b>3 110</b>     | <b>- 1 949</b> | <b>- 62,7</b>  |
| <b>Différences positives de change</b>                       |                  |                  |                |                |
| 76600000 Gains de change                                     |                  | 320              | - 320          | - 100,0        |
| <b>Total</b>   |                  | <b>320</b>       | <b>- 320</b>   | <b>- 100,0</b> |

## VARIATION DES PRODUITS

|   | 31/12/2010       | 31/12/2009       | Variation      |               |
|---|------------------|------------------|----------------|---------------|
|   | Net              | Net              | Montant        | %             |
| <b>Produits nets sur cessions de V.M.P.</b> |                  |                  |                |               |
| 76700000 Prodt net cession VMP              | 148              | 175              | - 27           | - 15,4        |
| <b>Total</b>                                | <b>148</b>       | <b>175</b>       | <b>- 27</b>    | <b>- 15,4</b> |
| <b>Total des produits financiers</b>        | <b>1 309</b>     | <b>3 605</b>     | <b>- 2 296</b> | <b>- 63,7</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>               |                  |                  |                |               |
| <b>Sur opérations de gestion</b>            |                  |                  |                |               |
| 77180000 Pds exceptionnels                  | 2 044            | 10 612           | - 8 568        | - 80,7        |
| <b>Total</b>                                | <b>2 044</b>     | <b>10 612</b>    | <b>- 8 568</b> | <b>- 80,7</b> |
| <b>Sur opérations en capital</b>            |                  |                  |                |               |
| 77700000 Subv.inv.virée résultat            | 5 134            | 3 403            | 1 732          | 50,9          |
| <b>Total</b>                                | <b>5 134</b>     | <b>3 403</b>     | <b>1 732</b>   | <b>50,9</b>   |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>     | <b>7 178</b>     | <b>14 015</b>    | <b>- 6 837</b> | <b>- 48,8</b> |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                   | <b>2 227 083</b> | <b>1 921 358</b> | <b>305 725</b> | <b>15,9</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                        | <b>2 227 083</b> | <b>1 921 358</b> | <b>305 725</b> | <b>15,9</b>   |

## VARIATION DES CHARGES

|  | 31/12/2010 | 31/12/2009 | Variation |         |
|--|------------|------------|-----------|---------|
|  | Net        | Net        | Montant   | %       |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>            |            |            |           |         |
| <b>Autres achats et charges externes</b> |            |            |           |         |
| 60610000 Edf Paris                       | 852        | 129        | 724       | 562,3   |
| 60630000 Petit matériel                  | 1 811      |            | 1 811     |         |
| 60631000 Equipement <500HT               | 2 571      | 2 232      | 340       | 15,2    |
| 60640000 Fournitures de bureau           | 9 332      | 4 819      | 4 514     | 93,7    |
| 60641000 Frais copieur                   | 5 572      | 4 605      | 967       | 21,0    |
| 61100000 Sous traitance Générale         | 117 156    | 150 427    | - 33 272  | - 22,1  |
| 61320000 Location immobilière            | 33 795     | 30 245     | 3 550     | 11,7    |
| 61320100 Locat° Basse-Normandie          | 5 101      | 4 454      | 648       | 14,5    |
| 61320200 Location IDF                    | 27 015     | 12 508     | 14 507    | 116,0   |
| 61350000 Locations mobilières            | 9 450      | 43 519     | - 34 069  | - 78,3  |
| 61350100 Location ordinateurs            | 8 847      |            | 8 847     |         |
| 61520000 Entretien immobilier            | 1 223      | 887        | 336       | 37,9    |
| 61560001 Maintenance informatique        | 9 717      | 4 102      | 5 615     | 136,9   |
| 61600000 Primes d'assurance              | 1 209      | 1 296      | - 86      | - 6,7   |
| 61610000 Assurance s/location            | 170        |            | 170       |         |
| 61800000 Documentations                  | 5 690      | 4 689      | 1 001     | 21,4    |
| 62110000 Refacturation personnel         | 25 222     | 94 710     | - 69 488  | - 73,4  |
| 62260000 Honoraires                      | 30 639     | 28 289     | 2 351     | 8,3     |
| 62261000 Prestations stratégiques        | 153 180    | 191 123    | - 37 943  | - 19,9  |
| 62262000 Prestation communication        |            | 121 152    | - 121 152 | - 100,0 |
| 62310000 Publicité                       | 107 721    | 73 528     | 34 194    | 46,5    |
| 62320000 Supports communication          | 121 933    | 106 090    | 15 843    | 14,9    |
| 62330000 Foires et expositions           | 60 690     | 11 116     | 49 574    | 446,0   |
| 62340000 Cadeaux clients                 | 165        | 184        | - 19      | - 10,3  |
| 62410000 Transport                       | 141        | 3 899      | - 3 758   | - 96,4  |
| 62510000 Indemnités kilométriques        | 2 850      | 1 569      | 1 281     | 81,7    |
| 62510001 Indemnité km M.Gigou            | 12 267     | 10 997     | 1 270     | 11,5    |
| 62510003 Indemnité km J.Lacambre         | 782        | 3 427      | - 2 645   | - 77,2  |
| 62510004 Indemnité km V.Cornetet         |            | 1 398      | - 1 398   | - 100,0 |
| 62510005 Indemnité km M.Charlet          | 5 171      | 5 867      | - 696     | - 11,9  |
| 62510006 Indemnité km M.Morel            | 3 053      | 1 642      | 1 411     | 86,0    |
| 62510007 Indemnité kms C. Pichon         | 1 296      | 611        | 685       | 112,1   |
| 62510008 Indemnité km El h.Ouarrao       | 6 240      | 6 571      | - 331     | - 5,0   |
| 62510009 Indemnité km T.Bapin            | 4 288      | 3 605      | 682       | 18,9    |
| 62510012 Indemnité km H.Rambert          | 2 424      | 2 780      | - 356     | - 12,8  |
| 62510013 Indemnité km A. Beaurin         | 682        | 652        | 31        | 4,7     |
| 62510015 Indemnité km S.Grégory          | 615        | 792        | - 177     | - 22,3  |
| 62510016 Indemnité km LA Menard          | 217        | 560        | - 343     | - 61,2  |
| 62510017 Indemnité km J.Thomas           | 5 718      | 1 513      | 4 204     | 277,9   |
| 62510018 Indemnité km N. Dattez          | 2 550      | 313        | 2 237     | 714,6   |
| 62510019 Indemnité km F. Guernalec       | 2 317      | 2 072      | 245       | 11,8    |
| 62510021 Indemnité km Benoit Wang        | 2 276      |            | 2 276     |         |
| 62510022 Indemnité km F. Dionnet         | 1 008      |            | 1 008     |         |
| 62510023 Indemnité km D. Breton          | 240        |            | 240       |         |
| 62510024 Indemnité km J. Testa           | 3 812      |            | 3 812     |         |
| 62510025 Indemnité km B. Testard         | 3 969      |            | 3 969     |         |
| 62510026 Indemnité km F. De Araujo       | 724        |            | 724       |         |
| 62511000 Frais déplacements autres       | 2 024      | 6 064      | - 4 040   | - 66,6  |
| 62560000 Déplacements missions           | 1 629      | 8 713      | - 7 084   | - 81,3  |
| 62560001 Déplacements M.Gigou            | 8 488      | 7 258      | 1 230     | 17,0    |
| 62560003 Frais déplacmt J.Lacambre       | 1 141      | 3 466      | - 2 325   | - 67,1  |
| 62560004 Frais déplacem V.Cornetet       |            | 377        | - 377     | - 100,0 |
| 62560005 Frais déplacemt M.Charlet       | 8 263      | 6 677      | 1 586     | 23,8    |

## VARIATION DES CHARGES

|  |                            | 31/12/2010     | 31/12/2009       | Variation        |               |
|--|----------------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|
|  |                            | Net            | Net              | Montant          | %             |
| 62560006                                     | Frais déplacemt M.Morel    | 2 355          | 1 746            | 609              | 34,9          |
| 62560007                                     | Frais déplacemt C.Pichon   | 1 553          | 513              | 1 039            | 202,6         |
| 62560008                                     | Frais déplacemt El h.Ouar  | 6 447          | 4 436            | 2 011            | 45,3          |
| 62560009                                     | Frais déplacemt T.Bapin    | 3 698          | 4 511            | - 813            | - 18,0        |
| 62560012                                     | Frais déplacemt H.Rambert  | 2 999          | 3 377            | - 378            | - 11,2        |
| 62560013                                     | Frais déplacemt A. Beaurin | 454            | 452              | 2                | 0,4           |
| 62560014                                     | Frais déplacemt JD Wagret  | 6 482          | 6 427            | 54               | 0,8           |
| 62560015                                     | Frais déplacemt S.Grégory  | 525            | 655              | - 130            | - 19,9        |
| 62560016                                     | Frais déplacemt LA Menard  | 625            | 216              | 409              | 189,6         |
| 62560017                                     | Frais déplacemt J.Thomas   | 4 286          | 1 182            | 3 104            | 262,7         |
| 62560018                                     | Frais déplacemt N. Dattez  | 4 984          | 332              | 4 652            | 1 401,3       |
| 62560019                                     | Frais déplacemt Guernalec  | 909            | 491              | 418              | 85,1          |
| 62560020                                     | Frais déplacemt F.Chabbert | 4 618          |                  | 4 618            |               |
| 62560021                                     | Fr déplacemt Benoit Wang   | 1 530          |                  | 1 530            |               |
| 62560022                                     | Frais déplacemt F. Dionnet | 226            |                  | 226              |               |
| 62560023                                     | Frais déplacemt D. Breton  | 260            |                  | 260              |               |
| 62560024                                     | Frais déplacemt J. Testa   | 1 815          |                  | 1 815            |               |
| 62560025                                     | Frais déplacemt B.Testard  | 894            |                  | 894              |               |
| 62560026                                     | Fr déplacemt F. De Araujo  | 61             |                  | 61               |               |
| 62570000                                     | Réceptions                 | 76 391         | 103 532          | - 27 141         | - 26,2        |
| 62600000                                     | Téléphone                  | 2 605          | 2 237            | 367              | 16,4          |
| 62601000                                     | Téléphone portable         | 6 811          | 3 351            | 3 460            | 103,3         |
| 62610000                                     | Affranchissements          | 7 185          | 8 763            | - 1 578          | - 18,0        |
| 62620000                                     | Site internet              |                | 7 322            | - 7 322          | - 100,0       |
| 62621000                                     | Abonnement internet        | 4 384          | 3 331            | 1 053            | 31,6          |
| 62622000                                     | Hebergement domaine        | 132            |                  | 132              |               |
| 62700000                                     | Services bancaires         | 129            | 221              | - 92             | - 41,5        |
| 62810000                                     | Cotisations                | 4 150          | 4 000            | 150              | 3,8           |
|  | <b>Total</b>               | <b>969 758</b> | <b>1 128 020</b> | <b>- 158 262</b> | <b>- 14,0</b> |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b> |                            |                |                  |                  |               |
| 63110000                                     | Taxes/salaires             | 49 972         | 32 140           | 17 832           | 55,5          |
| 63330000                                     | Fomation professionnelle   | 3 929          | 2 343            | 1 586            | 67,7          |
| 63331000                                     | Formation diverses         | 6 638          | 8 727            | - 2 090          | - 23,9        |
| 63350000                                     | Taxe d'apprentissage       | 4 361          | 2 897            | 1 464            | 50,5          |
| 63511000                                     | Taxe Professionnelle       |                | 687              | - 687            | - 100,0       |
| 63511100                                     | CFE                        | 1 481          |                  | 1 481            |               |
|  | <b>Total</b>               | <b>66 381</b>  | <b>46 794</b>    | <b>19 586</b>    | <b>41,9</b>   |
| <b>Salaires et traitements</b>               |                            |                |                  |                  |               |
| 64110000                                     | Salaires & appointements   | 641 365        | 429 183          | 212 182          | 49,4          |
| 64120000                                     | Congés payés               | 19 510         | 2 701            | 16 809           | 622,3         |
| 64121000                                     | RTT à payer                | 7 410          | 3 550            | 3 860            | 108,7         |
| 64140000                                     | Indemnités de transport    | 1 522          |                  | 1 522            |               |
| 64180000                                     | Primes à payer             | 14 007         | 5 000            | 9 007            | 180,1         |
|  | <b>Total</b>               | <b>683 814</b> | <b>440 434</b>   | <b>243 380</b>   | <b>55,3</b>   |
| <b>Charges sociales</b>                      |                            |                |                  |                  |               |
| 64510000                                     | Charges Urssaf             | 176 585        | 116 792          | 59 793           | 51,2          |
| 64530000                                     | Charges irnéo retraite     | 25 182         | 16 102           | 9 080            | 56,4          |
| 64531000                                     | Charges cavcic retraite    | 30 132         | 20 970           | 9 162            | 43,7          |
| 64532000                                     | Charges vauban prévoyance  | 9 511          | 6 218            | 3 292            | 52,9          |
| 64540000                                     | Charges Assedic            | 28 220         | 17 805           | 10 415           | 58,5          |
| 64560000                                     | Charges vauban mutuelle    | 4 489          | 2 615            | 1 874            | 71,7          |
| 64580000                                     | Charges s/congés payés     | 9 809          | 1 705            | 8 104            | 475,3         |
| 64581000                                     | Ch.soc. s/ RTT à payer     | 3 760          | 1 910            | 1 850            | 96,9          |
| 64582000                                     | Ch.soc. s/ primes à payer  | 7 198          | 2 330            | 4 868            | 208,9         |
| 64700000                                     | Tickets restaurants        | 7 343          | 4 386            | 2 957            | 67,4          |

## VARIATION DES CHARGES

|   |                           | 31/12/2010       | 31/12/2009       | Variation      |                |
|---|---------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|   |                           | Net              | Net              | Montant        | %              |
| 64710000  | Frais tickets restaurants | 273              | 176              | 96             | 54,8           |
| 64750000  | Médecine du travail       | 1 221            | 574              | 647            | 112,7          |
|   | <b>Total</b>              | <b>303 722</b>   | <b>191 583</b>   | <b>112 139</b> | <b>58,5</b>    |
| <b>Autres charges de personnel</b>                      |                           |                  |                  |                |                |
| 64800000  | Autres chges de personnel | 2 109            | 873              | 1 236          | 141,6          |
|   | <b>Total</b>              | <b>2 109</b>     | <b>873</b>       | <b>1 236</b>   | <b>141,6</b>   |
| <b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b> |                           |                  |                  |                |                |
| 68111000  | Dot.amort.immo.incorp.    | 3 790            | 1 723            | 2 066          | 119,9          |
| 68112000  | Dot.amort.immo.corp.      | 7 018            | 10 017           | - 2 999        | - 29,9         |
|   | <b>Total</b>              | <b>10 807</b>    | <b>11 740</b>    | <b>- 933</b>   | <b>- 7,9</b>   |
| <b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b> |                           |                  |                  |                |                |
| 68150000  | Prov.pour risques et ch.  | 29 439           |                  | 29 439         |                |
|   | <b>Total</b>              | <b>29 439</b>    |                  | <b>29 439</b>  |                |
| <b>Autres charges</b>                                   |                           |                  |                  |                |                |
| 65800000  | Charges.div.gest.courante | 142              | 2 233            | - 2 091        | - 93,6         |
| 68900000  | Engagement à réaliser     | 48 754           |                  | 48 754         |                |
|   | <b>Total</b>              | <b>48 896</b>    | <b>2 233</b>     | <b>46 662</b>  | <b>2 089,4</b> |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                 |                           | <b>2 114 925</b> | <b>1 821 677</b> | <b>293 248</b> | <b>16,1</b>    |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                              |                           |                  |                  |                |                |
| <b>Différences négatives de change</b>                  |                           |                  |                  |                |                |
| 66600000  | Pertes de change          |                  | 274              | - 274          | - 100,0        |
|   | <b>Total</b>              |                  | <b>274</b>       | <b>- 274</b>   | <b>- 100,0</b> |
| <b>Total des charges financières</b>                    |                           |                  | <b>274</b>       | <b>- 274</b>   | <b>- 100,0</b> |
| <b>Impôts sur les bénéfices</b>                         |                           |                  |                  |                |                |
| 69510000  | Impôt sur les sociétés    | 30 613           | 25 978           | 4 635          | 17,8           |
|   | <b>Total</b>              | <b>30 613</b>    | <b>25 978</b>    | <b>4 635</b>   | <b>17,8</b>    |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                |                           | <b>2 145 538</b> | <b>1 847 929</b> | <b>297 610</b> | <b>16,1</b>    |
| <b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>                       |                           | <b>81 545</b>    | <b>73 429</b>    | <b>8 116</b>   | <b>11,1</b>    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    |                           | <b>2 227 083</b> | <b>1 921 358</b> | <b>305 725</b> | <b>15,9</b>    |

# **SOMMAIRE**

## ***COMPTES ANNUELS***

|                    |   |
|--------------------|---|
| Rapport            | 1 |
| Bilan              | 2 |
| Compte de résultat | 4 |
| Annexe             | 6 |

## ***INFORMATIONS DETAILLEES***

|                        |    |
|------------------------|----|
| Détail du bilan actif  | 19 |
| Détail du bilan passif | 21 |
| Variation des produits | 23 |
| Variation des charges  | 25 |