

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

A

Messieurs les Membres du

**« RESEAU ONCOLOGIE PARIS EST »**

Association régie par la loi du 11 Juillet 1901

2 Rue Plichon

75011 PARIS

=====

Sur

**LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE**  
**CLOS LE 31 DECEMBRE 2010**

Messieurs les Membres,

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

Le contrôle des comptes annuels du Réseau Oncologie Paris Est tels qu'ils sont joints au présent rapport,

La justification de nos appréciations,

Les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué cet audit selon les normes de la profession applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## II. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues. Nous avons examiné le bien-fondé de l'enregistrement comptable en fonds dédiés des subventions dont le montant au 31 Décembre 2010 s'élève à 58.942 €.

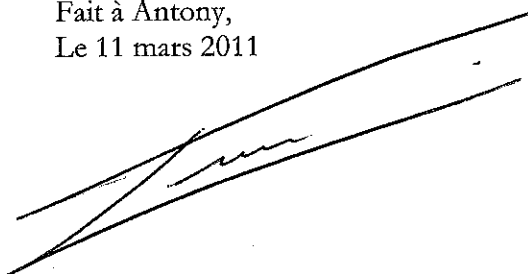
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

## III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

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

Fait à Antony,  
Le 11 mars 2011



**René KRAVEL**  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

**BILAN ACTIF****Euros**

|                                                      | 31/12/2010     |                |                | 31/12/2009     |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                      | Brut           | Amort. & Prov. | Net            | Net            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                              |                |                |                |                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                 |                |                |                |                |
| Frais d'établissement                                |                |                |                |                |
| Logiciels                                            | 13 929         | 2 986          | 10 942         | 13 791         |
| Fonds commercial (1)                                 |                |                |                |                |
| Autres immobilisations incorporelles                 |                |                |                |                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                   |                |                |                |                |
| Terrains                                             |                |                |                |                |
| Constructions                                        |                |                |                |                |
| Installations techniques, matériel et outillage      |                |                |                |                |
| Autres immobilisations corporelles                   | 7 530          | 3 040          | 4 490          | 5 337          |
| Immobilisations corporelles en cours                 |                |                |                |                |
| Avances et acomptes                                  |                |                |                |                |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>               |                |                |                |                |
| Participations                                       |                |                |                |                |
| Créances rattachées à des participations             |                |                |                |                |
| Autres titres immobilisés                            |                |                |                |                |
| Prêts                                                |                |                |                |                |
| Autres immobilisations financières                   |                |                |                |                |
| <b>TOTAL (I)</b>                                     | <b>21 459</b>  | <b>6 026</b>   | <b>15 433</b>  | <b>19 128</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 services                   |                |                |                |                |
| Marchandises                                         |                |                |                |                |
| Avances et acomptes versés sur commandes             |                |                |                |                |
| <b>Créances d'exploitation (3)</b>                   |                |                |                |                |
| Créances usagers et comptes rattachés                |                |                |                |                |
| Autres créances                                      |                |                |                | 55             |
| Valeurs mobilières de placement                      |                |                |                |                |
| Instruments de trésorerie                            |                |                |                |                |
| Disponibilités                                       | 90 879         |                | 90 879         | 98 246         |
| Charges constatées d'avance (3)                      | 1 216          |                | 1 216          | 930            |
| <b>TOTAL (II)</b>                                    | <b>92 095</b>  |                | <b>92 095</b>  | <b>99 231</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>113 554</b> | <b>6 026</b>   | <b>107 528</b> | <b>118 359</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****Euros**

|                                                                                                      |                 | 31/12/2010     | 31/12/2009     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
|                                                                                                      |                 | Net            | Net            |
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>                                                                             |                 |                |                |
| <b>Fonds propres</b>                                                                                 |                 |                |                |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                                                              |                 |                |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                                               |                 |                |                |
| Réserves réglementées                                                                                |                 |                |                |
| Autres réserves                                                                                      |                 |                |                |
| Report à nouveau                                                                                     |                 | 20 885         | 2 820          |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>                                                  |                 | - 2 098        | 18 065         |
| <b>Autres fonds associatifs</b>                                                                      |                 |                |                |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                                                              |                 |                |                |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs                                                         |                 |                |                |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables                                             |                 |                |                |
| Provisions réglementées                                                                              |                 |                |                |
| <b>TOTAL</b>                                                                                         | <b>(I)</b>      | <b>18 787</b>  | <b>20 885</b>  |
| <b>Comptes de liaison</b>                                                                            | <b>(II)</b>     |                |                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                            |                 |                |                |
| Provisions pour risques                                                                              |                 |                |                |
| Provisions pour charges                                                                              |                 |                |                |
| <b>TOTAL</b>                                                                                         | <b>(III)</b>    |                |                |
| <b>FONDS DEDIES</b>                                                                                  |                 |                |                |
| Sur subventions de fonctionnement                                                                    |                 | 58 942         | 68 234         |
| Sur autres ressources                                                                                |                 |                |                |
| <b>TOTAL</b>                                                                                         | <b>(IV)</b>     | <b>58 942</b>  | <b>68 234</b>  |
| <b>DETTES (1)</b>                                                                                    |                 |                |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)                                           |                 |                |                |
| Emprunts et dettes financières divers (3)                                                            |                 |                |                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes                                                              |                 |                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                             |                 | 15 047         | 10 748         |
| Dettes fiscales et sociales                                                                          |                 | 14 752         | 18 492         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                      |                 |                |                |
| Autres dettes                                                                                        |                 |                |                |
| Produits constatés d'avance (1)                                                                      |                 |                |                |
| <b>TOTAL</b>                                                                                         | <b>(V)</b>      | <b>29 799</b>  | <b>29 240</b>  |
| <b>Ecart de conversion passif</b>                                                                    | <b>(VI)</b>     |                |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                 | <b>(I à VI)</b> | <b>107 528</b> | <b>118 359</b> |
| <i>(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>  |                 |                |                |
| <i>(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i> |                 | 29 799         | 29 240         |
| <i>(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque</i>                           |                 |                |                |
| <b>ENGAGEMENTS DONNES</b>                                                                            |                 |                |                |

**COMPTE DE RESULTAT****Euros**

|                                                                       | 31/12/2010             | 31/12/2009     |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|
|                                                                       | Total                  | Total          |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                        |                        |                |
| Ventes de marchandises                                                |                        |                |
| Production vendue                                                     |                        |                |
| Prestations de services                                               | 172 079                | 186 351        |
| <b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                        | <b>172 079</b>         | <b>186 351</b> |
| Production stockée                                                    |                        |                |
| Subventions d'exploitation                                            |                        |                |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges      |                        |                |
| Collectes                                                             |                        |                |
| Cotisations                                                           |                        |                |
| Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs           | 68 234                 | 41 347         |
| Autres produits                                                       | 101                    |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                          | <b>240 414</b>         | <b>227 698</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)                                 | 93 613                 | 55 659         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                 | 5 471                  | - 303          |
| Salaires et traitements                                               | 60 555                 | 69 140         |
| Charges sociales                                                      | 20 338                 | 26 851         |
| Autres charges de personnel                                           |                        | 1 316          |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                      | 4 966                  | 1 061          |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                          |                        |                |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                          |                        |                |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                      |                        |                |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées                       | 58 942                 | 56 784         |
| Autres charges                                                        | 124                    |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>                           | <b>244 009</b>         | <b>210 508</b> |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                    | <b>(I-II)</b>          | <b>- 3 595</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                            |                        |                |
| De participations (4)                                                 |                        |                |
| Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)       |                        |                |
| Autres intérêts et produits assimilés (4)                             | 1 497                  |                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |                        |                |
| Différences positives de change                                       |                        |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                        | 875            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                                  | <b>(V)</b>             | <b>875</b>     |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                            |                        |                |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                        |                        |                |
| Intérêts et charges assimilées (5)                                    |                        |                |
| Différences négatives de change                                       |                        |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement        |                        |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>                                  | <b>(VI)</b>            |                |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>                                         | <b>(V-VI)</b>          | <b>875</b>     |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>                               | <b>(I-II+III-IV+V)</b> | <b>- 2 098</b> |
| <b>CABINET Olivier PARIS</b>                                          |                        |                |

**COMPTE DE RESULTAT**

Euros

| 31/12/2010 | 31/12/2009 |
|------------|------------|
| Total      | Total      |

|                                                  |  |         |         |
|--------------------------------------------------|--|---------|---------|
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                    |  |         |         |
| Sur opérations de gestion                        |  |         |         |
| Sur opérations en capital                        |  |         |         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges |  |         |         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>    |  |         |         |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                   |  |         |         |
| Sur opérations de gestion                        |  |         | 0       |
| Sur opérations en capital                        |  |         |         |
| Dotations aux amortissements et aux provisions   |  |         |         |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>  |  |         | 0       |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>      |  |         | - 0     |
| Impôts sur les bénéfices (IX)                    |  |         |         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>          |  | 241 911 | 228 573 |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>      |  | 244 009 | 210 508 |
| <b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>                   |  | - 2 098 | 18 065  |

|                                                        |  |  |
|--------------------------------------------------------|--|--|
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |  |  |
| (2) dont redevances sur crédit-bail mobilier           |  |  |
| dont redevances sur crédit-bail immobilier             |  |  |
| (3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |  |  |
| (4) dont produits concernant des entreprises liées     |  |  |
| (5) dont intérêts concernant des entreprises liées     |  |  |

|                                                           |  |  |
|-----------------------------------------------------------|--|--|
| <b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |  |  |
| <b>Produits</b>                                           |  |  |
| Bénévolat                                                 |  |  |
| Prestations en nature                                     |  |  |
| Dons en nature                                            |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                              |  |  |
| <b>Charges</b>                                            |  |  |
| Secours en nature                                         |  |  |
| Mise à disposition gratuite de biens                      |  |  |
| Prestations                                               |  |  |
| Personnel bénévole                                        |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                              |  |  |



## ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010 dont le total est de 107 527,96 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un déficit de 2 097,94 Euros.

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.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### Immobilisations corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Matériel de bureau 3 ou 5 ans

### POINT PARTICULIER

La subvention FICQS 2010 accordée est de 208.489 Euros.

Elle a été financée notamment par une reprise de fonds dédiés 2009 pour un montant de 36.410 Euros.

C'est pourquoi, la subvention FICQS 2010 n'apparaît en comptabilité que pour la différence soit 172.089 Euros

## IMMOBILISATIONS

Euros

| Cadre A                                                                | Valeur brute<br>début d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|--------------|
|                                                                        |                                  | Réévaluations | Acquisitions |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                  |               |              |
| Frais d'établissement et de développement                              |                                  |               |              |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                                  |               |              |
| <b>Total I</b>                                                         |                                  |               |              |
| <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            |                                  |               |              |
| Matériel de transport                                                  |                                  |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                                  |               |              |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                  |               |              |
| Immobilisations corporelles en cours                                   |                                  |               |              |
| Avances et acomptes                                                    |                                  |               |              |
| <b>Total III</b>                                                       |                                  |               |              |
| <b>Immobilisations financières</b>                                     |                                  |               |              |
| Participations évaluées par mise en équivalence                        |                                  |               |              |
| Autres participations                                                  |                                  |               |              |
| Autres titres immobilisés                                              |                                  |               |              |
| Prêts et autres immobilisations financières                            |                                  |               |              |
| <b>Total IV</b>                                                        |                                  |               |              |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</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)          |              |             |                                |                                   |
| <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 |              |             |                                |                                   |
| Matériel de transport                                       |              |             |                                |                                   |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                |              |             |                                |                                   |
| Emballages récupérables et divers                           |              |             |                                |                                   |
| Immobilisations corporelles en cours                        |              |             |                                |                                   |
| Avances et acomptes                                         |              |             |                                |                                   |
| <b>Total III</b>                                            |              |             |                                |                                   |
| <b>Immobilisations financières</b>                          |              |             |                                |                                   |
| Participations évaluées par mise en équivalence             |              |             |                                |                                   |
| Autres participations                                       |              |             |                                |                                   |
| Autres titres immobilisés                                   |              |             |                                |                                   |
| Prêts et autres immobilisations financières                 |              |             |                                |                                   |
| <b>Total IV</b>                                             |              |             |                                |                                   |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>                    |              |             |                                |                                   |

## AMORTISSEMENTS

Euros

| Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE               |                               |                            |                                  |                             |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                            | Valeur en<br>début d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Sorties / Reprise | Valeur en<br>fin d'exercice |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                        |                               |                            |                                  |                             |
| Frais d'établissement recherche développ.                   |                               |                            |                                  |                             |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                               |                            |                                  |                             |
| <b>Total I</b>                                              |                               |                            |                                  |                             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                          |                               |                            |                                  |                             |
| Terrains                                                    |                               |                            |                                  |                             |
| Constructions sur sol propre                                |                               |                            |                                  |                             |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                               |                            |                                  |                             |
| Instal. générales, agenc. et aménag. constructions          |                               |                            |                                  |                             |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                               |                            |                                  |                             |
| Installations générales, agencements et aménagements divers |                               |                            |                                  |                             |
| Matériel de transport                                       |                               |                            |                                  |                             |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                |                               |                            |                                  |                             |
| Emballages récupérables et divers                           |                               |                            |                                  |                             |
| <b>Total II</b>                                             |                               |                            |                                  |                             |
| <b>Total III</b>                                            |                               |                            |                                  |                             |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                         |                               |                            |                                  |                             |

| Cadre B VENTILATIONS DES DOTATIONS<br>AUX AMORTISSEMENTS |                             |                              |                                 | Cadre C PROV. AMORT<br>DEROGATOIRES |          |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|----------|
| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                         | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Dotations                           | Reprises |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                             |                              |                                 |                                     |          |
| Frais d'établiss., recherche développ. (I)               |                             |                              |                                 |                                     |          |
| Aut. immobilisations incorporelles (II)                  |                             |                              |                                 |                                     |          |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                             |                              |                                 |                                     |          |
| Terrains                                                 |                             |                              |                                 |                                     |          |
| Constructions sur sol propre                             |                             |                              |                                 |                                     |          |
| Constructions sur sol d'autrui                           |                             |                              |                                 |                                     |          |
| Instal. génér., agenc. aménag. construc.                 |                             |                              |                                 |                                     |          |
| Instal. techn., matériel outill. industriels             |                             |                              |                                 |                                     |          |
| Instal. génér., agenc. et aménag. divers                 |                             |                              |                                 |                                     |          |
| Matériel de transport                                    |                             |                              |                                 |                                     |          |
| Matériel bureau et informatique, mobilié                 |                             |                              |                                 |                                     |          |
| Emballages récupérables et divers                        |                             |                              |                                 |                                     |          |
| <b>Total III</b>                                         |                             |                              |                                 |                                     |          |
| <b>TOTAL (I + II + III)</b>                              |                             |                              |                                 |                                     |          |

## DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Euros

31/12/2010

31/12/2009

TOTAL GENERAL

CABINET Olivier PARIS

**DETAIL DES CHARGES A PAYER**

Euros

|                                                 | 31/12/2010    | 31/12/2009    |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |               |               |
| Fourn. fact.non parvenues                       | 8 120         | 4 545         |
| <b>Total</b>                                    | <b>8 120</b>  | <b>4 545</b>  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |               |               |
| Dettes Prov pour Cp                             | 2 941         | 5 269         |
| Charges soc / CP                                | 1 177         |               |
| Charges à payer                                 |               | 2 422         |
| <b>Total</b>                                    | <b>4 118</b>  | <b>7 691</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>12 238</b> | <b>12 236</b> |

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

| 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            |                   |              |                |               |
| <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                   |                   | 1 216        | 1 216          |               |
| <b>Total</b>                                  |                   | <b>1 216</b> | <b>1 216</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                          |                 | 15 047        | 15 047         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                             |                 | 2 941         | 2 941          |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux              |                 | 6 158         | 6 158          |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                   |                 |               |                |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                 |                 |               |                |              |                 |
| Obligations cautionnées                                    |                 |               |                |              |                 |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés               |                 | 5 652         | 5 652          |              |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                 |               |                |              |                 |
| Groupe et associés (2)                                     |                 |               |                |              |                 |
| Autres dettes                                              |                 |               |                |              |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés                 |                 |               |                |              |                 |
| Produits constatés d'avance                                |                 |               |                |              |                 |
| <b>Total</b>                                               |                 | <b>29 799</b> | <b>29 799</b>  |              |                 |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

## TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Euros

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES |                                                   |                                         |                                                        |                                                                  |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Ressources                                  | Fonds à engager<br>au début de<br>l'exercice<br>A | Utilisation en<br>cours d'exercice<br>B | Engagement à<br>réaliser sur nvlles<br>ressources<br>C | Fonds restant à<br>engager en fin<br>d'exercice<br>D = A - B + C |
| Subvention FICQS 2008                       | 11 450                                            | 11 450                                  |                                                        |                                                                  |
| Subvention FICQS 2009                       | 56 784                                            | 56 784                                  |                                                        |                                                                  |
| Subvention FICQS 2010                       | 208 149                                           | 149 207                                 |                                                        | 58 942                                                           |
| <b>Total</b>                                | <b>276 383</b>                                    | <b>217 441</b>                          |                                                        | <b>58 942</b>                                                    |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC |                                                   |                                         |                                                        |                                                                  |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Ressources                                           | Fonds à engager<br>au début de<br>l'exercice<br>A | Utilisation en<br>cours d'exercice<br>B | Engagement à<br>réaliser sur nvlles<br>ressources<br>C | Fonds restant à<br>engager en fin<br>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>                                         |                                                   |                                         |                                                        |                                                                  |

