

**RAPPORT  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**AU 31 DECEMBRE 2010**

**ASS. PRE NOUVELLE FRANCE**

# S.G.C.C.

SOCIETE GENERALE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

S.A.R.L. AU CAPITAL DE 60.000 €  
INTRACOM et SIRET FR48 350 443 164 00016 - NAF 6920 Z  
Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Aix-en-Provence

ASS. PRE NOUVELLE FRANCE  
69, Boulevard Grosso

06000 NICE

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2010

---

Aux membres,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société ASS. PRE NOUVELLE FRANCE, 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 Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

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

.../...



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

## **2 – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes et des méthodes comptables utilisés.

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

## **3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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

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

Fait à NICE, le 10 juin 2011

Pour la SARL S.G.C.C, le gérant



Gérard RUFF  
Commissaire aux comptes

# Bilan actif

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles	5 929,75	1 089,56	4 840,19	3 566,71
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres immobilisations financières	938,00		938,00	1 865,76
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>6 867,75</b>	<b>1 089,56</b>	<b>5 778,19</b>	<b>5 432,47</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
Autres créances	50 495,00		50 495,00	586,85
<b>Divers</b>				
Disponibilités	37 293,76		37 293,76	116 064,39
Charges constatées d'avance	188,36		188,36	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>87 977,12</b>		<b>87 977,12</b>	<b>116 651,24</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>94 844,87</b>	<b>1 089,56</b>	<b>93 755,31</b>	<b>122 083,71</b>



# Bilan passif

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>PASSIF</b>		
Report à nouveau	11 704,98	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>30 698,49</b>	<b>11 704,98</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>42 403,47</b>	<b>11 704,98</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions	30 000,00	101 428,55
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>30 000,00</b>	<b>101 428,55</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 634,98	2 392,00
Dettes fiscales et sociales	14 716,86	6 558,18
<b>DETTES</b>	<b>21 351,84</b>	<b>8 950,18</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>93 755,31</b>	<b>122 083,71</b>



# Détail du bilan actif

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- 218300 Matériel de Bureau & Informatique.	5 929,75		5 929,75	3 711,75
- 281830 Amort.Mat. Bureau & Informatique.		1 089,56	-1 089,56	-145,04
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>5 929,75</b>	<b>1 089,56</b>	<b>4 840,19</b>	<b>3 566,71</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
- 275000 Dépôts et cautionnements	938,00		938,00	1 865,76
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>938,00</b>		<b>938,00</b>	<b>1 865,76</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>6 867,75</b>	<b>1 089,56</b>	<b>5 778,19</b>	<b>5 432,47</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
- 409700 Fournisseurs - autres avoirs				97,85
- 438700 Charges sociales - produits à recev	21,00		21,00	75,00
- 441000 Etat - subvention à recevoir	50 000,00		50 000,00	
- 467100 Autres comptes débiteurs/créditeurs	414,00		414,00	414,00
- 468700 Divers - produits à recevoir	60,00		60,00	
<b>Autres créances</b>	<b>50 495,00</b>		<b>50 495,00</b>	<b>586,85</b>
<b>Divers</b>				
- 512000 SOCIETE GENERALE	37 052,74		37 052,74	115 778,07
- 530000 Caisse	241,02		241,02	286,32
<b>Disponibilités</b>	<b>37 293,76</b>		<b>37 293,76</b>	<b>116 064,39</b>
- 486000 Charges Constatées d'Avance	188,36		188,36	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>188,36</b>		<b>188,36</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>87 977,12</b>		<b>87 977,12</b>	<b>116 651,24</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>94 844,87</b>	<b>1 089,56</b>	<b>93 755,31</b>	<b>122 083,71</b>



# Détail du bilan passif

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>PASSIF</b>		
- 110000 Report à nouveau	11 704,98	
<b>Report à nouveau</b>	<b>11 704,98</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>30 698,49</b>	<b>11 704,98</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>42 403,47</b>	<b>11 704,98</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
- 194000 Fonds dédiés s/ subvent. équip.	30 000,00	101 428,55
<b>Fonds dédiés sur subventions</b>	<b>30 000,00</b>	<b>101 428,55</b>
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>30 000,00</b>	<b>101 428,55</b>
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>		
- 401000 Fournisseurs	4 601,78	
- 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	2 033,20	2 392,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>6 634,98</b>	<b>2 392,00</b>
- 421001 SALAIRE BETTACHE	2 100,00	1 600,00
- 421005 SALAIRE MBAKOP AWA	776,64	
- 428200 Personnel, Congés à Payer.	3 295,16	612,68
- 431000 Urssaf.	4 140,00	2 767,00
- 437200 Caisse de retraite salariés	1 341,00	
- 437300 Ircem Retraite.		423,00
- 437400 Assedic	708,00	
- 438200 Charges Sociales sur Congés à Payer	1 318,06	263,45
- 438600 Charges Sociales à Payer	1 038,00	892,05
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>14 716,86</b>	<b>6 558,18</b>
<b>DETTES</b>	<b>21 351,84</b>	<b>8 950,18</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>93 755,31</b>	<b>122 083,71</b>



# Compte de résultat

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	155 000,00	99,91	175 000,00	99,96	-20 000,00	-11,43
Reprises et Transferts de charge	1 875,98	1,21			1 875,98	
Autres produits	137,01	0,09	75,00	0,04	62,01	82,68
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>157 012,99</b>	<b>101,21</b>	<b>175 075,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-18 062,01</b>	<b>-10,32</b>
Autres achats non stockés et charges exte	139 403,18	89,86	52 037,89	29,72	87 365,29	167,89
Impôts et taxes	34,22	0,02			34,22	
Salaires et Traitements	41 432,83	26,71	6 833,63	3,90	34 599,20	506,31
Charges sociales	15 439,47	9,95	2 924,55	1,67	12 514,92	427,93
Amortissements et provisions	944,52	0,61	145,04	0,08	799,48	551,21
Autres charges	450,68	0,29	0,36		450,32	NS
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>197 704,90</b>	<b>127,44</b>	<b>61 941,47</b>	<b>35,38</b>	<b>135 763,43</b>	<b>219,18</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-40 691,91</b>	<b>-26,23</b>	<b>113 133,53</b>	<b>64,62</b>	<b>-153 825,44</b>	<b>-135,97</b>
Charges financières	38,15	0,02			38,15	
<b>Résultat financier</b>	<b>-38,15</b>	<b>-0,02</b>			<b>-38,15</b>	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-40 730,06</b>	<b>-26,25</b>	<b>113 133,53</b>	<b>64,62</b>	<b>-153 863,59</b>	<b>-136,00</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>						
Report des ressources non utilisées	101 428,55	65,38			101 428,55	
Engagements à réaliser	30 000,00	19,34	101 428,55	57,93	-71 428,55	-70,42
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>30 698,49</b>	<b>19,79</b>	<b>11 704,98</b>	<b>6,69</b>	<b>18 993,51</b>	<b>162,27</b>
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
Bénévolat	85 400,00				85 400,00	
<b>Total des produits</b>	<b>85 400,00</b>				<b>85 400,00</b>	
Personnel bénévole	85 400,00				85 400,00	
<b>Total des charges</b>	<b>85 400,00</b>				<b>85 400,00</b>	



# Détail du compte de résultat

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 740001 SUBVENTION ACSE	50 000,00	32,23	50 000,00	28,56		
- 740002 SUBVENTION DAIC	100 000,00	64,46	100 000,00	57,12		
- 740003 SUBVENTION PREFECTURE des A			25 000,00	14,28	-25 000,00	-100,00
- 740004 SUBVENTION REGION PACA	5 000,00	3,22			5 000,00	
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>155 000,00</b>	<b>99,91</b>	<b>175 000,00</b>	<b>99,96</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-11,43</b>
- 791000 Transfert de charges d'exploitation	1 875,98	1,21			1 875,98	
<b>Reprises et Transferts de charge</b>	<b>1 875,98</b>	<b>1,21</b>			<b>1 875,98</b>	
- 754000 Cotisations membres	135,00	0,09	75,00	0,04	60,00	80,00
- 758000 Produits de Gestion Courante	2,01				2,01	
<b>Autres produits</b>	<b>137,01</b>	<b>0,09</b>	<b>75,00</b>	<b>0,04</b>	<b>62,01</b>	<b>82,68</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>157 012,99</b>	<b>101,21</b>	<b>175 075,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-18 062,01</b>	<b>-10,32</b>
- 604000 Achats d'études et prestations	14 444,01	9,31			14 444,01	
- 606300 Achats de petits équipements	5 025,25	3,24	482,57	0,28	4 542,68	941,35
- 606301 Divers DANGUILLAUME	189,93	0,12			189,93	
- 606302 DIVERS BETTACHE	407,28	0,26			407,28	
- 606303 DIVERS BATHIE	110,51	0,07			110,51	
- 606400 Frais de Papeterie	1 052,82	0,68	715,16	0,41	337,66	47,21
- 606401 Frais papeterie BETTACHE	73,70	0,05			73,70	
- 606412 FOURNITURES DE BUREAU SYME			312,90	0,18	-312,90	-100,00
- 606413 FRAIS PAPETERIE SYMET / RESE			156,03	0,09	-156,03	-100,00
- 606414 FRAIS PAPETERIE RESEAU/SYME			149,84	0,09	-149,84	-100,00
- 613200 Locations immobilières	6 416,54	4,14	2 978,32	1,70	3 438,22	115,44
- 613201 SCI ETOILE DE SOUSSE	3 300,00	2,13			3 300,00	
- 613210 Locations de Salles.	7 812,06	5,04	5,00		7 807,06	NS
- 613250 DOMICILIATION	1 618,19	1,04	296,61	0,17	1 321,58	445,56
- 613520 LOCATION VEHICULES SYMET/EN			113,62	0,06	-113,62	-100,00
- 613521 LOCATION VEHICULES BETTACH	266,18	0,17			266,18	
- 613523 LOCATION VEHICULES SYMET/RE			141,00	0,08	-141,00	-100,00
- 615600 Maintenance	159,90	0,10	2 250,00	1,29	-2 090,10	-92,89
- 616000 Primes d'assurance	634,71	0,41	363,58	0,21	271,13	74,57
- 618001 PRESSE BATHIE	10,00	0,01			10,00	
- 618002 PRESSE BETTACHE	21,50	0,01			21,50	
- 618100 Documentation générale	1 191,91	0,77	315,75	0,18	876,16	277,49
- 618300 Documentations techniques	100,00	0,06			100,00	
- 621110 PERSONNEL INTERIMAIRE SYME			418,60	0,24	-418,60	-100,00
- 622600 Honoraires Expertise Comptable.	5 655,31	3,65	1 196,00	0,68	4 459,31	372,85
- 622601 Honoraires Avocats	9 926,80	6,40	2 978,04	1,70	6 948,76	233,33
- 622602 Honoraires Commissaire Aux Com	1 196,00	0,77	1 196,00	0,68		
- 622620 Honoraires divers	12 176,00	7,85			12 176,00	
- 622700 Frais d'actes et contentieux	50,00	0,03			50,00	
- 623000 Publicité	1 814,30	1,17			1 814,30	
- 623001 FILM PUBLICITAIRE	7 566,76	4,88			7 566,76	
- 623012 PUBLICITE SYMET			4 000,00	2,28	-4 000,00	-100,00
- 623100 Annonces et insertions	115,60	0,07			115,60	
- 623300 Foires et expositions	2 042,77	1,32			2 042,77	
- 623600 Catalogues et imprimés	2 978,02	1,92			2 978,02	



# Détail du compte de résultat

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 623601 Catalogues et imprimés CHOUKR	183,68	0,12			183,68	
- 623612 CATALOGUES ET IMPRIMES SYME			8 218,91	4,69	-8 218,91	-100,00
- 625100 Voyages et déplacements	16 781,57	10,82	12 865,48	7,35	3 916,09	30,44
- 625101 Voyages et déplacements BETTAC	4 966,77	3,20	674,95	0,39	4 291,82	635,87
- 625102 Voyages / déplacements BOULOU	3 105,47	2,00	589,10	0,34	2 516,37	427,15
- 625103 Voages et déplacements CHENET			656,18	0,37	-656,18	-100,00
- 625104 Voyages / déplacements Bourouffa	214,20	0,14			214,20	
- 625105 Voyages / déplacements DANGUIL	873,18	0,56			873,18	
- 625106 Voyages / déplacements BATIHE	43,48	0,03			43,48	
- 625108 Voyages / déolacements CHOUKR	296,00	0,19			296,00	
- 625700 Frais de Réceptions	22 780,77	14,68	5 705,45	3,26	17 075,32	299,28
- 625701 RESTAURANTS BETTACHE	987,73	0,64	59,70	0,03	928,03	NS
- 625702 RESTAURANTS BOULLOUDHNINE			75,15	0,04	-75,15	-100,00
- 625703 RESTAURANTS CHENITI			75,30	0,04	-75,30	-100,00
- 625704 RESTAURANTS DANGUILLAUME	22,50	0,01			22,50	
- 625705 RESTAURANTS BATIHE	4,30				4,30	
- 626000 Frais postaux	460,95	0,30			460,95	
- 626001 FRAIS POSTAUX BETTACHE	465,35	0,30			465,35	
- 626100 FRAIS POSTAUX			11,53	0,01	-11,53	-100,00
- 626110 AFFRANCHISSEMENTS SYMET/EM			2 238,68	1,28	-2 238,68	-100,00
- 626112 AFFRANCHISSEMENTS SYMET			2 080,42	1,19	-2 080,42	-100,00
- 626113 AFFRANCHISSEMNTS SYMET/RES			13,41	0,01	-13,41	-100,00
- 626114 AFFRANCHISSEMENTS RESEAU/A			155,15	0,09	-155,15	-100,00
- 626120 Frais postaux BETTACHE	51,22	0,03			51,22	
- 626200 Frais postaux	59,20	0,04			59,20	
- 626210 TELEPHONE	643,86	0,42	105,53	0,06	538,33	510,12
- 626300 SFR	780,31	0,50	362,59	0,21	417,72	115,20
- 626310 1&1 INTERNET	46,57	0,03			46,57	
- 627500 Services bancaires	280,02	0,18	8,00		272,02	NS
- 627800 Services bancaires			73,34	0,04	-73,34	-100,00
<b>Autres achats non stockés et charges es</b>	<b>139 403,18</b>	<b>89,86</b>	<b>52 037,89</b>	<b>29,72</b>	<b>87 365,29</b>	<b>167,89</b>
- 631300 Formation Continue.	34,22	0,02			34,22	
<b>Impôts et taxes</b>	<b>34,22</b>	<b>0,02</b>			<b>34,22</b>	
- 641100 SALAIRES BRUTS	38 080,35	24,55	6 220,95	3,55	31 859,40	512,13
- 641110 SALAIRES CES	670,00	0,43			670,00	
- 641200 Congés payés	2 682,48	1,73	612,68	0,35	2 069,80	337,83
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>41 432,83</b>	<b>26,71</b>	<b>6 833,63</b>	<b>3,90</b>	<b>34 599,20</b>	<b>506,31</b>
- 645100 Cotisations à l'URSSAF	9 884,34	6,37	1 810,42	1,03	8 073,92	445,97
- 645320 Cotisations retraite - prevoyance	2 730,97	1,76	576,99	0,33	2 153,98	373,31
- 645400 Cotisations aux Assedic	1 675,07	1,08	273,69	0,16	1 401,38	512,03
- 647500 Médecine du travail	94,48	0,06			94,48	
- 648200 Charges sur Congés Payés.	1 054,61	0,68	263,45	0,15	791,16	300,31
<b>Charges sociales</b>	<b>15 439,47</b>	<b>9,95</b>	<b>2 924,55</b>	<b>1,67</b>	<b>12 514,92</b>	<b>427,93</b>
- 681120 Dotation aux Amortissements.	944,52	0,61	145,04	0,08	799,48	551,21
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>944,52</b>	<b>0,61</b>	<b>145,04</b>	<b>0,08</b>	<b>799,48</b>	<b>551,21</b>
- 651000 REDEVANCES BREVETS ET LICEN	400,00	0,26			400,00	



# Détail du compte de résultat

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 658000 Charges de gestion courante	50,68	0,03	0,36		50,32	NS
Autres charges	450,68	0,29	0,36		450,32	NS
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>197 704,90</b>	<b>127,44</b>	<b>61 941,47</b>	<b>35,38</b>	<b>135 763,43</b>	<b>219,18</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-40 691,91</b>	<b>-26,23</b>	<b>113 133,53</b>	<b>64,62</b>	<b>-153 825,44</b>	<b>-135,97</b>
- 661500 Intérêts des comptes courants	38,15	0,02			38,15	
Charges financières	38,15	0,02			38,15	
<b>Résultat financier</b>	<b>-38,15</b>	<b>-0,02</b>			<b>-38,15</b>	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-40 730,06</b>	<b>-26,25</b>	<b>113 133,53</b>	<b>64,62</b>	<b>-153 863,59</b>	<b>-136,00</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>						
- 789000 Repris.s/eng. a real. s/ress. aff.	101 428,55	65,38			101 428,55	
Report des ressources non utilisées	101 428,55	65,38			101 428,55	
- 689000 Engagemts a réalis. s/ ress. affect	30 000,00	19,34	101 428,55	57,93	-71 428,55	-70,42
Engagements à réaliser	30 000,00	19,34	101 428,55	57,93	-71 428,55	-70,42
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>30 698,49</b>	<b>19,79</b>	<b>11 704,98</b>	<b>6,69</b>	<b>18 993,51</b>	<b>162,27</b>
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
- 870000 Bénévolat	85 400,00				85 400,00	
Bénévolat	85 400,00				85 400,00	
<b>Total des produits</b>	<b>85 400,00</b>				<b>85 400,00</b>	
- 864000 Personnel bénévole	85 400,00				85 400,00	
Personnel bénévole	85 400,00				85 400,00	
<b>Total des charges</b>	<b>85 400,00</b>				<b>85 400,00</b>	



*Annexe***Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

Nom de l'entreprise	ASS PRE NOUVELLE FRANCE
Activité exercée	
Adresse	69 boulevard François Grosso 06000 NICE

**Annexe des comptes annuels**

Exercice du 01/01/10 au 31/12/10

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Notes sur le bilan actif
- 4 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	93 755	Résultat: <b>Bénéfice</b>	30 698
----------------------------------	--------	---------------------------	--------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31.12.2010 par les dirigeants de l'entreprise.

**Dossier n° 21544**

## 1 Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- indépendance des exercices ;

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production en éliminant le coût de la sous-activité.

### Changements de méthode

Pour la première application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06, l'entreprise a opté pour un traitement prospectif. Cette option n'a pas entraîné un impact sur les capitaux propres d'ouverture.

Les changements de méthode ont consisté en :

Leur impact sur la situation nette a été évalué à :



## 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

### Engagements financiers

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	

Dettes garanties par des sûretés réelles	
Montant garanti	

### Autres éléments significatifs

#### A) Subventions :

Montant initial, Origine de la subvention	Fonds à engager en début d'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagements à réaliser sur ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
REGION PACA	5 000	5 000		
ACSE 50 000 euro	50 000	40 000	10 000	10 000
DAIC 100 000 euro	100 000	80 000	20 000	20 000
TOTAL	155 000	125 000	30 000	30 000

#### B) Bénévolat :

- Docteur BOULOUHDHINE, président de l'association – il est intervenu environ 480 heures pour un total de 48 000 euro.
- Mme DANGUILLAUME Anne , vice-présidente communication – elle est intervenue 288 heures pour un total de 23 000 euro.
- Mme CHOUIRI Ilène, vice-présidente affaires juridiques – elle est intervenue 144 heures pour un total de 14 400 euro.

#### C) Mises à dispositions :

Aucune mise à disposition de moyens, services ou matériels pour les collectivités ou autres associations.



## Annexe

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/10

EURO

## 3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
-----------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 711	2 218		5 929
Immobilisations financières	1 865	938	1 865	938
<b>Total</b>	<b>5 577</b>	<b>3 156</b>	<b>1 865</b>	<b>6 867</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	145	944		1 089
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>145</b>	<b>944</b>		<b>1 089</b>

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	938		938
Actif circulant & charges d'avance	50 683	50 683	
<b>TOTAL</b>	<b>51 621</b>	<b>50 683</b>	<b>938</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	81
Disponibilités	

Charges constatées d'avance:



*Annexe*

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/10

EURO

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
--	----------------



## Annexe

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/10

EURO

## 4 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales	Non applicable
--	----------------

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges		30 000	101 428	
Provisions pour dépréciation				
<b>Total</b>		30 000	101 428	

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	6 634	6 634		
Dettes fiscales & sociales	14 716	14 716		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
	21 351	21 351		

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	2 033
Dettes fiscales & sociales	5 651
Autres dettes	



*Annexe***Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

Produits constatés d'avance	Non applicable
-----------------------------	----------------



## Annexe

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/10

EURO

## 5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir :		31/12/10	31/12/09
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
438700	Charges sociales - produits à recev	21,00	75,00
468700	Divers - produits à recevoir	60,00	
<b>Autres créances</b>		<b>81,00</b>	<b>75,00</b>
<b>Total des produits à recevoir</b>		<b>81,00</b>	<b>75,00</b>
Charges constatées d'avance :		31/12/10	31/12/09
486000	Charges constatées d'avance	188,36	
<b>Total des charges constatées d'avance</b>		<b>188,36</b>	
Charges à payer :		31/12/10	31/12/09
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues	2 033,20	2 392,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>2 033,20</b>	<b>2 392,00</b>
428200	Personnel, congés à payer.	3 295,16	612,68
438200	Charges sociales sur congés à payer	1 318,06	263,45
438600	Charges sociales à payer	1 038,00	892,05
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>5 651,22</b>	<b>1 768,18</b>
<b>Total des charges à payer</b>		<b>7 684,42</b>	<b>4 160,18</b>
<b>Produits constatés d'avance :</b>		<b>Néant</b>	

