Comptes Annuels

Bilan du 01/01/2011 au 31/12/2011

Durée 12 mois

MARSEILLE OBJECTIF DANSE

41 Rue Jobin
La Friche
MARSEILLE

No SIRET 34367485900057

Document établi par :

CABINET MOSSELMANS & ASSOCIES S.A.S

Société d'Expertise comptable
et de Commissariat aux comptes

13, AVENUE DE LA MAGALONE

13009 MARSEILLE

Attestation

Etat exprimé en **euros**

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **MARSEILLE OBJECTIF DANSE**, pour l'exercice du **01/01/2011** au **31/12/2011**, et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

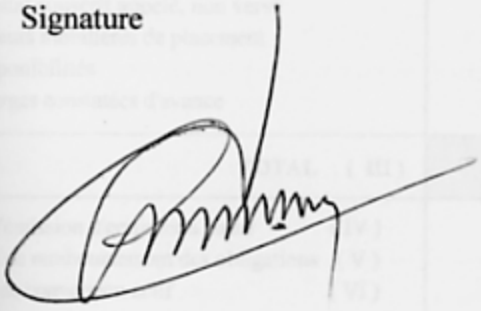
A la date de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes

Total du bilan	**31 279** euros
Chiffre d'affaires :	**16 583** euros
Résultat net comptable :	**18 779** euros

Fait à MARSEILLE
Le 03/05/2012

Signature



Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2011 Brut	31/12/2011 Amort. et Dépréc.	31/12/2011 Net	31/12/2010 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	1 133	744	389	767
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	32 497	32 420	77	117
Autres immobilisations corporelles	36 748	36 219	529	889
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	7 500		7 500	7 500
Prêts				
Autres immobilisations financières	229		229	229
TOTAL (II)	**78 107**	**69 383**	**8 725**	**9 503**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	4 010		4 010	831
Autres créances	2 468		2 468	2 039
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	14 764		14 764	1 531
REGULARISATION Charges constatées d'avance	1 312		1 312	6 165
TOTAL (III)	**22 554**		**22 554**	**10 566**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF	**100 661**	**69 383**	**31 279**	**20 069**
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			229	229
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2011	31/12/2010
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(22 552)	(4 181)
	Résultat de l'exercice	**18 779**	**(18 371)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**(3 773)**	**(22 552)**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 329	7 134
	Dettes fiscales et sociales	23 372	28 787
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	3 350	6 700
	Total des dettes	**35 052**	**42 621**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**31 279**	**20 069**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	18 779,18	(18 371,38)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	35 052	42 621
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2011 12 mois	31/12/2010 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	16 583		16 583	23 338
	Montant net du chiffre d'affaires	**16 583**		**16 583**	**23 338**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			199 000	204 930
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			18 108	22 594
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**233 691**	**250 863**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			64 766	109 303
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 743	4 412
	Salaires et traitements			90 911	97 579
	Charges sociales du personnel			40 697	46 246
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			778	1 054
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				2 400
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			10 241	4 458
	Total des charges d'exploitation (2)			**211 137**	**265 452**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**22 555**	**(14 589)**

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2011	31/12/2010
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**22 555**	**(14 589)**
Opéra. comm.		Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	8	
		Total des produits financiers	**8**	
CHARGES FINANCIERES		Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 178	3 827 802
		Total des charges financières	**4 178**	**4 629**
		RESULTAT FINANCIER	**(4 170)**	**(4 629)**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**18 385**	**(19 219)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	906	867
		Total des produits exceptionnels	**906**	**867**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	512	19
		Total des charges exceptionnelles	**512**	**19**
		RESULTAT EXCEPTIONNEL	**394**	**847**
		PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		
		TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**234 606** **215 827**	**251 729** **270 101**
		RESULTAT DE L'EXERCICE	**18 779**	**(18 371)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2011**

REINTEGRATIONS	**Bénéfice comptable de l'exercice**	**18 779**	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Rémunération du travail de son conjoint		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les voitures particulières des sociétés		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Impôts sur les sociétés		
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19%		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM		
	Réintégrations diverses		
	TOTAL I	**18 779**	
DEDUCTIONS	**Perte comptable de l'exercice**		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% ou 16%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM		
	Déductions diverses		
	TOTAL II		
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		18 779
	TOTAUX	**18 779**	**18 779**
	RESULTAT FISCAL **BENEFICE (Col 1)** **PERTE (Col 2)**		

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **31 279** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **234 606** euros
  - un total charges de **215 827** euros

  - dégage un résultat de **18 779** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2011**
- finit le **31/12/2011**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **MARSEILLE OBJECTIF DANSE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **31 279** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **234 606** euros et un total **charges** de **215 827** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **18 779** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2011** et finit le **31/12/2011.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2011
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	133					1 133
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 133**					**1 133**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	32 497					32 497
Instal., agencement, aménagement divers	1 126					1 126
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	35 622					35 622
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**69 245**					**69 245**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	7 500					7 500
Prêts et autres immobilisations financières	229					229
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**7 729**					**7 729**
TOTAL	**78 107**					**78 107**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2011
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	366	378		744
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**366**	**378**		**744**
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	32 380	40		32 420
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 126			1 126
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	34 733	360		35 093
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**68 238**	**400**		**68 639**
TOTAL	**68 605**	**778**		**69 383**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros	31/12/2011	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	229	229	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 010	4 010	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10	10	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	2 458	2 458	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	1 312	1 312	
TOTAL DES CREANCES	**8 019**	**8 019**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2011	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 329	8 329		
Personnel et comptes rattachés	4 315	4 315		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 223	15 223		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 834	3 834		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 350	3 350		
TOTAL DES DETTES	**35 052**	**35 052**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**		31/12/2011
Total des Produits à recevoir		**4 000**
Autres créances clients		**4 000**
Produits à recevoir	*4 000*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2011
Total des Charges à payer		**12 666**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**6 617**
Fournisseurs fact à recevoir	*6 617*	
Dettes fiscales et sociales		**6 049**
Dettes provis.congés à payer	*4 315*	
CMB Interm	*8*	
Organismes sociaux ch.à payer	*1 726*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2011
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**1 312**
abonnement téléphone 01/2012		75	
maif 2012		829	
sage 2012		408	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**1 312**

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2011
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**3 350**
ADAC		3 350	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**3 350**