

CABINET MONTEL

Société de Commissaires aux Comptes
16 rue du Dévès - 34820 TEYRAN
Tel 04 67 16 40 00 Fax 04 67 16 40 20

A.I.D.A.R.

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

EXERCICE 2011

- **Rapport sur les comptes annuels**

CABINET MONTEL

Société de Commissaires aux Comptes
16 rue du Dévès - 34820 TEYRAN
Tel 04 67 16 40 00 Fax 04 67 16 40 20

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2011

Aux membres de l'assemblée générale ordinaire annuelle de l'association AIDAR

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

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

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

L'appréciation des principes comptables retenus pour l'arrêté des comptes et le choix des méthodes comptables mises en œuvre, sont éclairés par les indications portées dans l'annexe, nous en avons validé le principe et la correcte application.

Concernant les estimations comptables retenues, nous nous sommes assurés de la cohérence traduite dans les comptes entre l'activité de l'exercice et l'évolution des comptes à la clôture.

Par ailleurs, la formalisation des procédures de contrôle interne qui sous-tendent l'établissement des comptes soumis à votre approbation est limitée, cette constatation nous a amenés à effectuer des contrôles de substance étendus.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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 de la Direction et dans les documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Teyran, 25 mai 2012

Le Commissaire aux Comptes

Cabinet MONTEL



Rosemarie Montel Fleischmann

Cabinet Montel

Société de Commissaires aux Comptes. Membre de la Compagnie de Montpellier
SARL au Capital de 42 000 € – RC Montpellier – SIRET 397 856 139 00035 – NAF 741C

Bilan Actif

Période du 01/01/11 au 31/12/11

AIDAR

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2011 | Net (N-1) 31/12/2010 |
|--|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | 125 391 | 62 254 | 63 138 | 77 768 |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 50 758 | 30 452 | 20 306 | 28 788 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 176 149 | 92 706 | 83 443 | 106 555 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participation par M.E | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 594 | | 2 594 | 2 594 |
| TOTAL immobilisations financières : | 2 594 | | 2 594 | 2 594 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 178 743 | 92 706 | 86 037 | 109 149 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Stocks de matières premières | | | | |
| Stocks d'en-cours de product. de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours product. de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | 7 811 | | 7 811 | |
| Stocks de marchandises | | | | |
| TOTAL stocks et en-cours : | 7 811 | | 7 811 | |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | 2 361 381 | 30 556 | 2 330 824 | 2 094 290 |
| Créances clients et comptes rattachés | 62 408 | | 62 408 | 83 585 |
| Autres créances | | | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| TOTAL créances : | 2 423 789 | 30 556 | 2 393 232 | 2 177 875 |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | 294 090 |
| Disponibilités | 89 390 | | 89 390 | 565 755 |
| Charges constatées d'avance | 6 711 | | 6 711 | 8 155 |
| TOTAL disponibilités et divers : | 96 101 | | 96 101 | 868 000 |
| ACTIF CIRCULANT | 2 527 701 | 30 556 | 2 497 144 | 3 045 875 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 706 444 | 123 262 | 2 583 182 | 3 155 024 |

BILAN PASSIF

| RUBRIQUES | NET (N) | NET (N-1) |
|---|------------------|------------------|
| SITUATION NETTE | | |
| Capital social ou individuel dont versé | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence | | |
| Réserve légale | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 1 111 615 | 1 103 732 |
| Report à nouveau | 146 001 | 7 883 |
| Résultat de l'exercice | 1 257 616 | 1 111 615 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | |
| CAPITAUX PROPRES | 1 257 616 | 1 111 615 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Chantier éducatif | 7 250 | |
| FONDS DEDIES | 7 250 | |
| Provisions pour risques | 50 452 | 40 702 |
| Provisions pour charges | 2 153 | 2 032 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 52 605 | 42 734 |
| DETTES FINANCIÈRES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 11 466 | 25 557 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 051 231 | 1 143 679 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 203 014 | 831 438 |
| | 1 265 711 | 2 000 674 |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES | | |
| DETTES | 1 265 711 | 2 000 674 |
| Ecarts de conversion actif | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 583 182 | 3 155 024 |

Compte de Resultat (Première Partie)

Période du 01/01/11 au 31/12/11

A I D A R

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2011 | Net (N-1) 31/12/2010 |
|---|------------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 8 255 376 | | 8 255 376 | 7 693 364 |
| Chiffres d'affaires nets | 8 255 376 | | 8 255 376 | 7 693 364 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 152 675 | 203 658 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 43 796 | 82 035 |
| Autres produits | | | | 3 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 8 451 847 | 7 979 061 |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement | | | | |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnement] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 1 487 498 | 1 390 115 |
| TOTAL charges externes : | | | 1 487 498 | 1 390 115 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 424 978 | 441 876 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | 5 255 831 | 5 058 561 |
| Charges sociales | | | 1 084 674 | 1 033 233 |
| TOTAL charges de personnel : | | | 6 340 505 | 6 091 793 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 23 112 | 28 337 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | 886 |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | 39 723 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | 11 637 | |
| TOTAL dotations d'exploitation : | | | 34 749 | 68 946 |
| AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION | | | 2 250 | 2 031 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 8 289 980 | 7 994 761 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 161 867 | (15 700) |

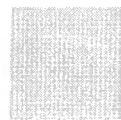
Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/11 au 31/12/11

AIDAR

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2011 | Net (N-1) 31/12/2010 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 161 867 | (15 700) |
| Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 5 910 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 2 826 | 2 015 |
| | 8 736 | 2 015 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | 5 910 |
| Intérêts et charges assimilées | 6 180 | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 6 180 | 5 910 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 2 556 | (3 895) |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 164 424 | (19 595) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 1 140 | 10 148 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 79 | 373 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | 26 778 |
| | 1 220 | 37 300 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 10 453 | 5 385 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 1 940 | 4 436 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 7 250 | |
| | 19 643 | 9 821 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | (18 423) | 27 478 |
| Participation des salariés aux fruits de l'expansion | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 8 461 803 | 8 018 375 |
| TOTAL DES CHARGES | 8 315 803 | 8 010 492 |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 146 001 | 7 883 |

Annexe



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

**Association « A.I.D.A.R. »
2147 Chemin du Bachas CS 20003 30032 Nîmes cedex 1**

□ PRESENTATION

Association intermédiaire évoluant dans un cadre réglementaire. Son activité est le prêt de main d'œuvre pour l'accomplissement de tâches ponctuelles.

□ AGREMENT QUALITE

L'association reçoit un agrément au titre des emplois de service au domicile des particuliers. Le présent agrément, à portée nationale, est accordé pour une durée de 5 ans à compter du 1^{er} janvier 2007.

Cet arrêté vaut également « agrément simple ».

□ CONVENTIONNEMENT / SUBVENTIONS

Une convention signée avec l'état détermine les conditions dans lesquelles l'association exerce son activité pour l'exercice :

- Convention AI 030 10 0006 pour la période du 01/07/2010 au 30/06/2011.

- Convention AI 030 11 0002 pour la période du 01/07/2011 au 30/06/2012.

La subvention annuelle pour la mise en œuvre d'un Accompagnement Social et Professionnel des salariés d'une Association Intermédiaire est comprise dans la même convention.

CHANTIERS EDUCATIFS :

La ville de Nîmes dans le cadre du Contrat Urbain de Cohésion Sociale, dans sa séance du 19 février 2011, a décidé d'accorder à l'association AIDAR une subvention de **17 000 Euros** pour l'action «Chantiers Educatifs» 2011 sur la commune de Nîmes.

Le Conseil Général du GARD a décidé d'accorder à l'association AIDAR une subvention de **55 000 Euros** pour l'action Chantiers éducatifs 2011 sur la commune de Nîmes et **6 750 Euros** pour l'action chantiers éducatifs 2011 sur la commune de Saint Gilles.

L'ETAT a décidé d'accorder une subvention de **41 000 Euros** pour l'action Chantiers éducatifs 2011 sur la commune de Nîmes et une subvention de **13 000 Euros** pour l'action Chantiers éducatifs 2011 sur la commune de St Gilles.

A titre exceptionnel, le Conseil Général du Gard a attribué un financement supplémentaire qui s'ajoute à la dotation annuelle de **7 250 Euros** pour la Ville de Nîmes.

Compte tenu de son attribution tardive, la réalisation de ces actions n'a pu être exécutée en 2011, elle le sera durant le premier trimestre 2012.

En conséquence, ce financement est enregistré en fonds dédié sur l'exercice 2011.

□ REGLES ET METHODES COMPTABLES

- PLAN COMPTABLE :

Le Plan Comptable Général est appliqué.

- INVENTAIRE COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS :

L'inventaire comptable des immobilisations est tenu par le service comptable, le service technique en vérifie la validité.

Les amortissements sont calculés suivant la méthode linéaire et en fonction de la durée de vie prévisible.

□ PLUS VALUES / VALEURS MOBILIERES

Elles sont calculées suivant la méthode du coût moyen d'achat.

□ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Néant

□ PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES **52 605€**

| | |
|---|---------|
| - Provisions pour litiges | 15 750€ |
| - Autres provisions pour risques et charges | 36 855€ |

□ PROVISIONS POUR DEPRECIATION ACTIF **30 556€**

| | |
|----------------------------------|---------|
| - Provisions sur comptes clients | 30 556€ |
| Dont 1 537.86 € repris en 2011 | |

Total des provisions au 31 décembre **83 161€**

Les risques donnant lieu à constatation d'une provision sont estimés en fonction de l'antériorité de la créance :

- dépréciation de la totalité des créances antérieures à l'exercice 2011

- et pour les créances de l'exercice restant dû à la date de calcul des provisions : toute créance de plus de six mois et donc antérieurement émises au 30 juin 2011 est provisionnée en globalité.

□ **RAPPORT SUR LES RELATIONS EXTERNES**

▶▶ **Relations avec les autres associations du Réseau PRESENCE 30**

L'ensemble des charges communes au réseau sont acquittées par l'Association PRESENCE 30 AMPAF.

Elles font ensuite l'objet d'une refacturation sur les autres entités du Réseau grâce à des clés de répartitions définies en fonction du nombre d'heures réalisées par chaque association ou de l'application d'un forfait (exemple : en fonction du nombre de mètre carré occupé pour la répartition des frais fixes du Siège social du Réseau)

Les clés de répartition 2011 sont produites en annexe 1.

▶▶ **Relations avec la Caisse de M.S.A. du Languedoc**

La MSA du LANGUEDOC met à la disposition de l'Association PRESENCE 30 AIDAR des locaux dans son agence à Alès moyennant une participation annuelle.

Cette location « partagée » fait l'objet d'un contrat de bail et est calculée au prorata de la superficie occupée.

CLES DE REPARTITION 2011

Clé générale et clé domicile

| CLES GENERALES | H REAL | H REAL % | POND | REAL POND | REAL POND 2011 | BUDGET | EGART REAL-BUD | REAL POND 2010 | EGART 2010 2011 |
|--|-----------|----------|------|-----------|----------------|---------|----------------|----------------|-----------------|
| AIDE MENAGERE + GARDE (Hras Fact) | 1 521 694 | 65,3% | 1,20 | 1 826 053 | 75,4% | 75,70% | 0,6% | 70,0% | 0,3% |
| AIDAR DOMICILE + COLLECT (Hras Fact) | 501 557 | 22,5% | | 401 246 | 16,9% | 12,10% | 4,7% | 15,5% | 1,3% |
| - AIDAR Hras AMPAF (Hras Fact) | 472 079 | 54,3% | 0,80 | 373 983 | | | | | |
| - AIDAR Hras Autres (Hras Fact) | 29 578 | 5,7% | 0,80 | 22 863 | | | | | |
| AMPAF MANDATAIRE (Hras Fact) | 203 122 | 9,1% | 0,80 | 162 498 | 6,8% | 5,89% | 2,0% | 8,3% | -1,8% |
| AMPAF mise à disposition (Hras Fact) | - | 0,0% | 0,80 | - | 0,0% | 0,00% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| AIDAR entreprise (Hras Fact) | - | 0,0% | 0,80 | - | 0,0% | 0,00% | 0,0% | 0,0% | -0,1% |
| AIDAR Chantiers éducatifs (Hras Payés) | - | 0,0% | 0,80 | - | 0,0% | 0,00% | | 0,0% | 0,0% |
| AIDAR Chantiers insertion (Hras Payés) | - | 0,0% | 0,80 | - | 0,0% | 0,00% | | 0,0% | 0,0% |
| AIDE MENAGERE Particuliers | - | 0,0% | 0,80 | - | 0,0% | 2,42% | -2,4% | | 0,6% |
| | 2 226 573 | 100,0% | | 2 389 777 | 100,0% | 100,00% | | 100,0% | |

Autres clés spéciales

| CD CLR | LISTE DES CLES / ACTIVITES | AM | MAND | DISPO | AI DOM | AI ENTR | AIDAR CH EDUC | AIDAR CH INSER | TS | PORTAGE | SAD ARA | SAD STC | RAVI |
|--------|---|--------|--------|--------|--------|---------|---------------|----------------|--------|---------|---------|---------|--------|
| 001 | CLE GENERALE S/ ACTIVITE HEUREES | 79,4% | 5,6% | 0,0% | 15,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 002 | CLE GENERALE DOMICILE S/ ACTIV. HEUREES | 78,3% | 5,5% | 0,0% | 14,9% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 003 | AMPAF avec SSAD | 89,4% | 8,1% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,5% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 004 | AMPAF avec SSAD | 89,5% | 8,2% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,5% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 005 | AIDAR | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 006 | USA - FG | 73,3% | 5,7% | 0,0% | 16,6% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,5% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 007 | ADMINISTRATIF sans SSAD | 74,8% | 6,0% | 0,0% | 16,3% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,5% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,0% |
| 008 | ADMINISTRATIF avec SSAD | 73,5% | 6,0% | 0,0% | 16,1% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,5% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,0% |
| 009 | FRAIS AGENCES | 76,4% | 6,8% | 0,0% | 16,8% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 010 | AMORTISSEMENTS - ASSO | 76,4% | 6,8% | 0,0% | 16,8% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 011 | IMMOBILIE NIMES | 74,6% | 6,7% | 0,0% | 16,5% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,0% |
| 012 | INFORMATIQUE | 76,4% | 6,8% | 0,0% | 16,8% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 013 | GOURRIER | 76,4% | 6,7% | 0,0% | 16,4% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,5% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 014 | AGENCE REMOUINS | 38,2% | 3,4% | 0,0% | 8,4% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 50,0% | 0,0% | 0,0% |
| 015 | COMPTABILITE | 59,0% | 5,2% | 0,0% | 12,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,5% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 20,0% |
| 020 | CLE GENERALE DOMICILE (Hras dispo.) | 75,4% | 6,3% | 0,0% | 16,8% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 021 | AIDAR DOM | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 022 | RAVI | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 100,0% |
| 023 | ASPAE | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 050 | D AM | 100,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 081 | D MAND | 0,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 082 | D DISPO | 0,0% | 0,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 087 | D TELEAS | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 088 | D PORT | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 089 | D SADARA | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% |
| 090 | D SADSTC | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 100,0% | 0,0% |
| 099 | ZZZZ | 100,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| 24 | C RAM | 72,5% | 6,3% | 0,0% | 15,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 1,5% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 3,1% |

Immobilisations

Période du 01/01/11 au 31/12/11

A I D A R

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 94 160 | | |
| Constructions installations générales | 31 232 | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | |
| Matériel de transport | 13 167 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 39 689 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 178 248 | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 2 594 | | |
| TOTAL immobilisations financières : | 2 594 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 180 842 | | |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|-----------------------------|---|--------------------------------|--------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | 94 160 | |
| Constructions installations générales | | | 31 232 | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | | 13 167 | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | 2 099 | 37 591 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | 2 099 | 176 149 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | 2 594 | |
| TOTAL immobilisations financières : | | | 2 594 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 2 099 | 178 743 | |

Amortissements

A I D A R

Période du 01/01/11 au 31/12/11
Edition du 09/05/12

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement, Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 23 460 | 10 592 | | 34 052 |
| Constructions installations générales | 24 163 | 4 038 | | 28 201 |
| Installations techn. et outillage industriel | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | 9 451 | 2 633 | | 12 085 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | 14 618 | 5 848 | 2 099 | 18 367 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 71 693 | 23 112 | 2 099 | 92 706 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 71 693 | 23 112 | 2 099 | 92 706 |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|---|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 10 592 | | |
| Constructions installations générales | 4 038 | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | |
| Matériel de transport | 2 633 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 5 848 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 23 112 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 23 112 | | |

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/11 au 31/12/11

A I D A R

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|------------------|------------------|---------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 594 | | 2 594 |
| TOTAL de l'actif immobilisé : | 2 594 | | 2 594 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 30 719 | | 30 719 |
| Autres créances clients | 2 330 662 | 2 330 662 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 10 500 | 10 500 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 500 | 500 | |
| État - Impôts sur les bénéfices | | | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 51 408 | 51 408 | |
| TOTAL de l'actif circulant : | 2 423 789 | 2 393 070 | 30 719 |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | 6 711 | 6 711 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 433 094 | 2 399 781 | 33 313 |

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 11 466 | 11 466 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 467 820 | 467 820 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 544 503 | 544 503 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 38 907 | 38 907 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 203 014 | 203 014 | | |
| Dettes représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 1 265 711 | 1 265 711 | | |

Charges à Payer

AIDAR

Période du 01/01/11 au 31/12/11

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes | 7 501 917 355 |
| TOTAL | 924 855 |

Produits à Recevoir

Période du 01/01/11 au 31/12/11

AIDAR

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|------------------|
| Immobilisations financières | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances | |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 109 334 |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | 500 |
| État | |
| Divers, produits à recevoir | 40 526 |
| Autres créances | |
| Valeurs Mobilières de Placement | |
| Disponibilités | |
| | |
| | |
| TOTAL | 1 150 360 |

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/11 au 31/12/11

AIDAR

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|------------------------------------|--------------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 6 711 | |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 6 711 | |