

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2050 - ACD-GROUPE Février 2012 - 116 554

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <input type="text" value="12"/>		
Adresse de l'entreprise : 74300 CLUSES		Durée de l'exercice précédent * <input type="text" value="12"/>		
Numéro SIRET * <input type="text" value="34995768800048"/>			Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N, clos le, 31122011	N-1 31122010	
		Brut ₁	Amortissements, provisions ₂	
		Net ₃	Net ₄	
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement*	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
		En cours de production de biens	BN	BO
		En cours de production de services	BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS
		Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités		CF	CG	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	
	TOTAL (III)	CJ	CK	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
Ecart de conversion actif * (VI)		CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	CA	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2051 - ACD-GROUPE

Février 2012 - I16 556

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	694 825		694 825
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	89 269		89 269
	Report à nouveau	DH	(32 699)		(2 144)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(326 863)		(30 555)
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	424 532		751 394
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	33 500	5 000	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	33 500	5 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 052	26	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	59 066	15 789	
	Dettes fiscales et sociales	DY	83 407	134 139	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	3 474	3 335		
Compte régul.	EB	2 097	1 902		
TOTAL (IV)	EC	156 096	155 192		
Ecarts de conversion passif *	ED				
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	614 128	911 587		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	156 096	155 192		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	8 052	26		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

		Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE	FF		
			} services*	FG	478 208	FH	FI	478 208
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		478 208	FK	FL	478 208	836 230
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	12 000	51 670	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	79 073	126 422	
	Autres produits (1) (11)				FQ	47	624	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	569 329	1 014 946
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS			
	Variation de stock (marchandises) *				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	24 988	12 340	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	411 737	293 951	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	9 063	35 054	
	Salaires et traitements *				FY	266 694	574 201	
	Charges sociales (10)				FZ	67 942	114 724	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements *			GA	7 583	15 857
				} - dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	33 048
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	33 500	5 000	
	Autres charges (12)				GE	10 345	1 284	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	864 900	1 052 494	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	(295 571)	(37 548)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	248	4 841	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	4 849	4 013	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP	5 096	8 854	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	76	94	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	76	94	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	5 020	8 760	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(290 551)	(28 788)	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	655
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	655
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	36 702
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	264
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	36 967
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(36 312)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	963
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	575 080
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	901 942
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	(326 863)
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1	74 073
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	9 897
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
DON DE GUY LEGER		100	
REVERSEMENT PAR ARC DE PDTs CONCERNANT EESP		555	
VNC IMMOB.CORP.SORTIE	264		
ABANDON DE CREANCE A SAD	35 894		
CREANCE IRRECOUVRABLE	808		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE - Elément 1

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 **614 128** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **575 080** euros et un total **charges** de **901 942** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-326 863** 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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2011
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres	5 000	33 500	5 000	33 500
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	5 000	33 500	5 000	33 500
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	419	1 254 31 794		1 673 31 794
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		419	33 048		33 467
TOTAL GENERAL		5 419	66 548	5 000	66 967
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			66 548	5 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

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	2 470		2 470
	Clients douteux ou litigieux	1 673		1 673
	Autres créances clients	60 486	60 486	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	77	77	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 852	2 852	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	519 408	519 408	
Charges constatées d'avances	3 023	3 023		
TOTAL DES CREANCES		589 989	585 846	4 143
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	8 052	8 052		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	59 066	59 066		
	Personnel et comptes rattachés	33 080	33 080		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 079	41 079		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 247	9 247		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
Autres dettes	3 474	3 474			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	2 097	2 097			
TOTAL DES DETTES		156 096	156 096		
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		3 975
Autres créances <i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	3 975	3 975

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2011

Total des Charges à payer		35 492
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 666
<i>FOURNISS.FACT.NON PARVENUES</i>	7 666	
Dettes fiscales et sociales		27 826
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	17 451	
<i>PERS.AUTRES CHARGES A PAYER</i>	752	
<i>CHARGES SOC.S/PROVISIONS CP</i>	5 232	
<i>AUTRES CHARG.SOCIALES A PAYER</i>	4 390	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2011
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 023
MAINTENANCE MEDISYS		433	
ASSURANCE ATELIER BRICOLAGE		320	
STOCK FIOUL		390	
FOURNITURES BRICOLAGE		1 880	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 023

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2011
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			2 097
AGEFOS FORMATION BATIGEST		1 410	
REMBT CNASEA PRESTATION		687	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			2 097

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2011

Total des produits exceptionnels		655
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		655
<i>PROD.EXCEPT.S/OPER.GESTION</i>	<i>184</i>	
<i>PROD.S/EXERCIC. ANTERIEURS</i>	<i>471</i>	
Total des charges exceptionnelles		36 967
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		36 702
<i>PERTES S/CREANCES IRRECOUR.</i>	<i>808</i>	
<i>CHARGES EXCEP./OP.GESTION</i>	<i>35 894</i>	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		264
<i>VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CEDEES</i>	<i>264</i>	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(36 312)

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2011

TRANSFERTS CHARGES AGEFOS	4 186
REMBT CNASEA	68 943
REMBT MEDERIC AVEC MAINTIEN	72
AVANTAGE NATURE VEHICULE	375
REMBT CHARGES DIVERSES	369
REMBT SINISTRES	129
TOTAL	74 073

--

ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901 et le décret du 18 août 1901
Association publiée au Journal Officiel le 5 octobre 1988

363, avenue Paul Béchet
74300 - CLUSES -

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} janvier 2011 au 31 décembre 2011

CABINET MARCEL MARQUET
Représenté par Marcel MARQUET
Commissaire aux Comptes
3, rue du Pré Bénévix
74300 - CLUSES -

RAPPORT

Mesdames, Messieurs,

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 « **ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO** », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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 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 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 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 celles auxquelles nous avons procédées ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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 – 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 de votre Conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Cluses,
Le 30 juin 2012

Cabinet Marcel MARQUET
Représenté par Marcel MARQUET
Commissaire aux comptes

ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901 et le décret du 18 août 1901
Association publiée au Journal Officiel le 5 octobre 1988

363, avenue Paul Béchet
74300 - CLUSES -

ANNEXES

Exercice 2011

CABINET MARCEL MARQUET

Représenté par Marcel MARQUET
Commissaire aux Comptes
3, rue du Pré Bénévix
74300 - CLUSES -

Désignation de l'entreprise : **ASSOCIATION ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * **12**

Adresse de l'entreprise : **74300 CLUSES**

Durée de l'exercice précédent * **12**

Numéro SIRET * **3 4 9 9 5 7 6 8 8 0 0 0 4 8**

Néant *

				Exercice N, clos le, 31/12/2011	N-1 31/12/2010	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
	Frais de développement*	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	3 711	689	
	Fonds commercial (1)	AH	AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	10 273	6 370	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	68 367	7 250	
	Immobilisations en cours	AV	AW			
	Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (C)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE	617	617
Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 470	2 370		
TOTAL (II)		BJ	BK	17 397	14 611	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	En cours de production de biens	BN	BO			
	En cours de production de services	BP	BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 673	117 948
		Autres créances (3)	BZ	CA	31 794	583 359
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	16 699	100 906
Disponibilités		CF	CG	25 980	90 522	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI	3 023	4 240	
TOTAL (III)		CJ	CK	596 731	896 976	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	CA	614 128	911 587	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
1 673				1 673		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

EXEMPLAIRE A CONSEILLER PAR LE DECLARANT

N° 2050 - 116 554

Février 2012

100, PE

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> BK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF	694 825	694 825	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	89 269	89 269	
	Report à nouveau	DH	(32 699)	(2 144)	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(326 863)	(30 555)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	424 532	751 394	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	33 500	5 000	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	33 500	5 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 052	26	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	59 066	15 789	
	Dettes fiscales et sociales	DY	83 407	134 139	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	3 474	3 335		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 097	1 902	
TOTAL (IV)	EC	156 096	155 192		
Ecart de conversion passif *	ED				
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	614 128	911 587		
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	156 096	155 192		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	8 052	26		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSEILLER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens* services* }	FD	FE	FF			
		FG	478 208	FH	836 230		
		FJ	478 208	FK	836 230		
	Chiffres d'affaires nets*			FL	478 208	836 230	
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	12 000	51 670	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	79 073	126 422	
	Autres produits (1) (11)			FQ	47	624	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	569 329	1 014 946	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS			
	Variation de stock (marchandises) *			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU	24 988	12 340	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	411 737	293 951	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	9 063	35 054	
	Salaires et traitements *			FY	266 694	574 201	
	Charges sociales (10)			FZ	67 942	114 724	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	7 583	15 857
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	33 048	82
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	33 500	5 000
	Autres charges (12)			GE	10 345	1 284	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	864 900	1 052 494	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	(295 571)	(37 548)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	248	4 841	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	4 849	4 013	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP	5 096	8 854	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	76	94	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	76	94	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	5 020	8 760	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(290 551)	(28 788)	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	655
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	655
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	36 702
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	264
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	36 967
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(36 312)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	963
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	575 080
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 054 355
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	(326 863)
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(9)	Dont transferts de charges	A1	74 073
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	9 897
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DON DE GUY LEGER			100
REVERSEMENT PAR ARC DE PDTS CONCERNANT EESP			555
VNC IMMOB.CORP.SORTIE		264	
ABANDON DE CREANCE A SAD		35 894	
CREANCE IRRECOUVRABLE		808	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

**TABLEAU DE SECARTS DE REEVALUATION
SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Exercice N clos le: **3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 1 | 1**

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO Néant *

EXEMPLAIRE CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADREA	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
 - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
 - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B
DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° 2054 bis - AN 12-1-KVAUFE - 2012 01 3996 FD - Février 2012 - 116 562

AMORTISSEMENTS

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **ASSOCIATION ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO** Néant *

CADREA		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	2 990	PF	721	PG		PH	3 711		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	7 519	QA	2 754	QB		QC	10 273		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE	259	QF		QG	259		
	Matériel de transport	QH	8 353	QI	3 849	QJ	2 536	QK	9 666		
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	58 441	QM		QN		QO	58 441		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	TOTAL III	QU	74 313	QV	6 862	QW	2 536	QX	78 640		
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	ØN	77 303	ØP	7 583	ØQ	2 536	ØR	82 350		

CADREB VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobiliations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5			N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9			Q1	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7			Q8	
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5			R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2			S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8			T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		X1	
	TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM					NO	
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU			NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			

CADREC	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
	Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Fevrier 2012 - 116 500

DUPT

N° 2002 - AN 1

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION ESPOIR EMPLOI SERVICES PRO

Néant *

EXEMPLAIRE A INSERER PAR LE DECLARANT

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TE	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TC	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	5 000	4B	33 500	4C	5 000	4D	33 500
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
TOTAL II	5Z	5 000	TV	33 500	TW	5 000	TX	33 500	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	419	6U	1 254	6V		6W	1 673
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	31 794	6Z		7A	31 794
TOTAL III	7B	419	TY	33 048	TZ		UA	33 467	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	5 419	UB	66 548	UC	5 000	UD	66 967	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	66 548	UF	5 000				
	- financières	UG		UH					
	- exceptionnelles	UJ		UK					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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 **614 128 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 575 080 euros** et un total **charges de 901 942 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -326 863 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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2011
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges	5 000	33 500	5 000	33 500
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	5 000	33 500	5 000	33 500
DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	419	1 254		1 673
Autres		31 794		31 794
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	419	33 048		33 467
TOTAL GENERAL	5 419	66 548	5 000	66 967
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		66 548	5 000	
titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros	31/12/2011	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 470		2 470
Clients douteux ou litigieux	1 673		1 673
Autres créances clients	60 486	60 486	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	77	77	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	2 852	2 852	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	519 408	519 408	
Charges constatées d'avances	3 023	3 023	
TOTAL DES CREANCES	589 989	585 846	4 143
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
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	8 052	8 052		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	59 066	59 066		
Personnel et comptes rattachés	33 080	33 080		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 079	41 079		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	9 247	9 247		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 474	3 474		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 097	2 097		
TOTAL DES DETTES	156 096	156 096		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

NEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2011

Total des Produits à recevoir		3 975
Autres créances <i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	3 975	3 975

IEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2011

		31/12/2011
Total des Charges à payer		35 492
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 666
<i>FOURNISS.FACT.NON PARVENUES</i>	7 666	
Dettes fiscales et sociales		27 826
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	17 451	
<i>PERS.AUTRES CHARGES A PAYER</i>	752	
<i>CHARGES SOC.S/PROVISIONS CP</i>	5 232	
<i>AUTRES CHARG.SOCIALES A PAYER</i>	4 390	

EXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2011
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 023
MAINTENANCE MEDISYS		433	
ASSURANCE ATELIER BRICOLAGE		320	
STOCK FIOUL		390	
FOURNITURES BRICOLAGE		1 880	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 023

--

EXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2011
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			2 097
AGEFOS FORMATION BATIGEST		1 410	
REMBT CNASEA PRESTATION		687	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			2 097

--

NEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2011

Total des produits exceptionnels		655
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		655
<i>PROD.EXCEPT.S/OPER.GESTION</i>	184	
<i>PROD.S/EXERCIC. ANTERIEURS</i>	471	
Total des charges exceptionnelles		36 967
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		36 702
<i>PERTES S/CREANCES IRRECOUVR.</i>	808	
<i>CHARGES EXCEP./OP.GESTION</i>	35 894	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		264
<i>VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CEDEES</i>	264	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(36 312)

NEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2011

TRANSFERTS CHARGES AGEFOS	4 186
REMBT CNASEA	68 943
REMBT MEDERIC AVEC MAINTIEN	72
AVANTAGE NATURE VEHICULE	375
REMBT CHARGES DIVERSES	369
REMBT SINISTRES	129
TOTAL	74 073

--