ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE

Maison de la Technopole
8 rue Le Nôtre
49066 ANGERS CEDEX 01

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2011

COMMENTAIRE

COMMENTAIRE

(Toutes les sommes sont en Milliers d'€)

L'exercice a été marqué par :

- Le décalage de 2011 à 2012 de l'accord sur la demande de fonds FEDER devant financer l'offre d'accompagnement en Post-Incubation des jeunes entreprises innovantes ;
- Une équipe au complet similaire à 2010 ;
- Un flux de projets incubés important ;
- Un appui soutenu aux pôles et filières du territoire angevin ;
- Le lancement du projet SélanC soutenu financièrement par le Fonds pour l'Innovation dans l'Industrie (F2i) ;
- L'annulation de provisions pour charges de fonctionnement liées à la Maison de la Technopole ;

L'EQUILIBRE D'EXPLOITATION

1/ LES RESSOURCES DE L'ASSOCIATION ONT REPRESENTE :

FINANCEMENTS PERENNES	2011		2010	
	FINANCEMENT VERSE	MISE A DISPOSITION	FINANCEMENT VERSE	MISE A DISPOSITION
ANGERS LOIRE METROPOLE	229,9	50,2	219,0	50,2
CONSEIL GENERAL DE MAINE ET LOIRE	132,5	0,0	132,7	0,0
CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DU MAINE ET LOIRE	106,9	86,4	106,9	86,4
REGION PAYS DE LA LOIRE	127,0	0,0	127,0	0,00
SOUS TOTAL	**596,3**	**136,6**	**585,6**	**136,6**
TOTAL	**732,9**		**722,2**	

ANGERS LOIRE METROPOLE

Le financement intègre la mise à disposition par Angers Loire Métropole du bâtiment dénommé « Maison de la Technopole ».

La valeur de la prestation de mise à disposition est évaluée à 50.2 pour 2011.

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE

Le financement intègre la mise à disposition par la chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire :

- d'un cadre spécifique spécialiste de l'innovation, pour les missions d'animation entreprises/enseignement/recherche et de conseil aux entreprises innovantes,

- d'un appui en termes d'ingénierie financière

Depuis 2008, la valeur de cette prestation de mise à disposition de personnel est évaluée à 86.4.

ACTIONS SPECIFIQUES	12/2011	12/2010
- Chargé de mission Projets Collaboratifs	80,7	80,0
- Projet incubateur Atlanpole - Ministère de la Recherche	26,8	65,0
- FEDER – projet Post Incubation	0,0	53,8
- Etude stratégique Pôle santé	0,0	64,8
- FNADT- Evolutions des outils incubateur	0,0	100,0
- Congrès Gen2Bio	3,1	4,9
- SélanC	9,9	0,0
TOTAUX	**120,5**	**368,5**

Les comptes présentés n'intègrent pas le financement FEDER pour le projet post-incubation au titre de 2011(119). L'association Angers Technopole n'a pas reçu à ce jour l'acceptation du dossier FEDER déposé pour les années 2011-2013.

Par ailleurs, les fonds du FEDER pour l'année 2010, d'un montant de 57, sont toujours en attente de paiement, les services de la Préfecture ayant pris du retard dans le traitement du dossier.

COTISATIONS	12/2011	12/2010
- Cotisations	11,7	12,4
TOTAUX	**11,7**	**12,4**

Le montant des cotisations est en léger repli par rapport à l'exercice précédent.

MAISON DE LA TECHNOPOLE	12/2011	12/2010
- Prestations aux jeunes entreprises	15,9	14,9
- Redevances loyer Maison de la Technopole	5,0	2,5
- Charges refacturées	4,7	3,5
- Participation services accompagnement	5,1	0,0
TOTAUX	**30,7**	**20,9**

L'activité de prestations aux jeunes entreprises est en progression par rapport à l'exercice précédent.

Depuis 2010, l'association Angers Technopole loue les bureaux aux jeunes créateurs avec une convention de mise à disposition.

AUTRES PRODUITS	12/2011	12/2010
- Débats dînatoires	0,0	2,0
- Charges diverses refacturées (déploiement Spinnove)	0,0	8,1
- Produits financiers	1,6	0,7
TOTAUX	**1,6**	**10,8**

FONDS DEDIES

Il n'y a pas eu de prélèvement en 2011 sur les fonds dédiés.

LE TOTAL DES FINANCEMENTS EST DE	**897,4**	**1 134,9**

L'activité d'Angers Technopole s'est déroulée en 2011 sur un modèle assez similaire à 2010.

Il est à noter :

- La poursuite de la mission de Coordination de l'Innovation Végétale assurée par Cécile Abalain à hauteur de 20% de son temps d'activité au profit de Végépolys.
- L'embauche en CDD d'un chargé de mission Recherche Enseignement Supérieur pour remplacement d'un congé maternité sur 2011.

2/ LES CHARGES SE REPARTISSENT DANS LES DIFFERENTES ACTIVITES DE LA FAÇON SUIVANTE :

		12/2011		12/2010
- Promotion communication		48,5		20,5
- Développement Recherche Enseignement Supérieur		20,5		12,4
⇨ *Fonctionnement*	*1,2*		*2,5*	
⇨ *Séminaire Obs. Recherche*			*9,9*	
⇨ *Séminaire Evolution Politique Recherche*	*19,4*			
- Animation Recherche Enseignement Entreprises		26,0		34,4
⇨ *Fonctionnement*	*0,8*		*1,9*	
⇨ *Projets et Actions Animation*	*22,1*		*27,5*	
⇨ *Congrès Gen2Bio*	*3,1*		*4,9*	
- Ingénierie de projets innovants		146,1		214,6
⇨ *Fonctionnement incubateur*	*16,6*		*16,5*	
⇨ *Prestations externes incubés*	*107,5*		*134,6*	
⇨ *Prestations externes CEEI/Post-Incubation*	*21,3*		*63,5*	
⇨ *Projets collaboratifs*	*0,7*		*0,0*	
- Projets structurants		10,3		71,0
⇨ *AAP Maturation Projets innovants en Anjou*	*6,3*		*5,8*	
⇨ *Pôle Santé Angevin*	*0,0*		*65,2*	
⇨ *SélanC*	*4,0*		*65,2*	
TOTAUX		**251,4**		**352,9**

	12/2011	12/2010
- Administration - fonctionnement		
⇨ *Frais de missions*	22,4	24,1
⇨ *Fonctionnement administratif*	38,1	42,0
⇨ *Fonctionnement administratif/informatique*	11,1	8,5
⇨ *Honoraires*	14,5	13,9
⇨ *Formation*	6,6	7,8
⇨ *Salaires et charges sociales*	503,5	496,1
⇨ *Mise à disposition personnel Chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire*	86,4	86,4
TOTAUX	**682,6**	**678,8**

	12/2011	12/2010
- Maison de la Technopole		
⇨ Charges	-17,4	54,2
⇨ Mise à disposition « Maison de la Technopole »	50,20	50,2
TOTAUX	**32,8**	**104,4**

Les comptes 2011 intègrent une reprise de provisions pour les charges de fonctionnement liées à la Maison de la Technopole non appelées au titre des trois dernières années. Le montant de la reprise de la provision s'élève à 44 (14,6 par année).

Par ailleurs, aucune provision n'a été constatée dans les comptes de 2011 pour les charges de fonctionnement.

LE TOTAL DES CHARGES EST DE	**966,8**	**1 136,1**

	12/2011	12/2010
TOTAL DES FINANCEMENTS	**897,4**	**1 134,9**
TOTAL DES CHARGES	**966,8**	**1 136,2**
DEFICIT	**- 69,4**	**- 1,3**

La situation financière synthétique est résumée dans le bilan.

ACTIF	2011	2010	PASSIF	2011	2010
Immobilisations	13,0	17,0	Fonds associatifs	50,3	50,3
Créances clients	28,8	71,3	Réserves et résultat	163,3	232,7
Subventions à recevoir	60,7	92,2	Fonds dédiés	47,9	47,9
Créances diverses	12,4	12,6	Fournisseurs	51,0	74,5
Trésorerie	342,5	258,7	Autres dettes	144,9	46,4
TOTAL ACTIF	**457,4**	**451,8**	**TOTAL PASSIF**	**457,4**	**451,8**

La situation financière de l'Association se caractérise par les éléments suivants :

1- Trésorerie excédentaire 342,5

2- Présence et maintien du fonds associatif 50.3

3- Fonds dédiés représentant le solde des dévolutions 47.9

répartis entre :

- Fonds provenant de la dévolution du pria
  Animation recherche enseignement supérieur 29.7

- Fonds provenant de la dévolution d'angers technopole incubation
  Financement de projets 18.2

4- Résultat déficitaire pour 2011 lié au décalage de prise en compte des fonds FEDER - 69.0

5- Fonds propres (réserves et résultats) amputés sur 2011 du résultat négatif de l'exercice, s'élevant à 163,30 et fonds dédiés à 47,92 représentant une assise financière toujours excédentaire pour l'Association devant lui permettre de poursuivre le développement de son action.

Florence SCOUPE
Expert-Comptable

SOMMAIRE

COMPTE RENDU DE MISSION 2

COMPTES ANNUELS 4

ANNEXE 9

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION 23

DETAIL DES POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT 25

COMPTE RENDU DE MISSION

FIDACO
Audit Conseil

COMPTE RENDU DE MISSION

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'**ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE,** pour l'exercice du 01/01/2011 au 31/12/201 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels, ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	457 426,63	Euros
Chiffre d'affaires	37 619,65	Euros
Résultat net comptable	-69 354,32	Euros

Fait à ANGERS, le 29 mars 2012

Florence SCOUPE
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	9 129,74	8 658,63	471,11	0,10		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	69 331,14	56 768,21	12 562,93	2,75	16 967,66	3,76
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***78 460,88***	***65 426,84***	***13 034,04***	2,85	***16 967,66***	3,76
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	34 023,66	5 193,60	28 830,06	6,30	71 321,38	15,79
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	3 104,20		3 104,20	0,68	4 634,50	1,03
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	60 695,01		60 695,01	13,27	92 985,37	20,58
Valeurs mobilières de placement					4 054,46	0,90
Disponibilités	342 485,33		342 485,33	74,87	254 628,78	56,36
Charges constatées d'avance	9 277,99		9 277,99	2,03	7 226,89	1,60
TOTAL (II)	**449 586,19**	**5 193,60**	**444 392,59**	97,15	**434 851,38**	96,24
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***528 047,07***	***70 620,44***	***457 426,63***	100,00	***451 819,04***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	50 308,18	11,00	50 308,18	11,13
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	232 657,40	50,86	233 971,45	51,78
Résultat de l'exercice	-69 354,32	-15,15	-1 314,05	-0,28
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées	1 346,26	0,29	3 300,01	0,73
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***214 957,52***	46,99	***286 265,59***	63,36
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	47 921,85	10,48	47 921,85	10,61
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)	***47 921,85***	10,48	***47 921,85***	10,61
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	50 951,77	11,14	74 501,22	16,49
Autres	45 316,83	9,91	40 830,38	9,04
Produits constatés d'avance	98 278,66	21,49	2 300,00	0,51
TOTAL(IV)	***194 547,26***	42,53	***117 631,60***	26,03
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**457 426,63**	100,00	***451 819,04***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	37 619,65		37 619,65	100,00	39 944,25	100,00	-2 325	-5,81
Montants nets produits d'expl.	***37 619,65***		***37 619,65***	100,00	***39 944,25***	100,00	***-2 325***	-5,81
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			716 926,30	N/S	954 147,84	N/S	-237 221	-24,85
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			0,02	0,00	6,00	0,02	-6	-100,00
Reprise de provisions					451,50	1,13	-451	-100,00
Transfert de charges			13 144,33	34,94	9 964,50	24,94	3 180	31,91
Sous-total des autres produits d'exploitation			***730 070,65***	N/S	***964 569,84***	N/S	***-234 499***	-24,30
Total des produits d'exploitation (I)			***767 690,30***	N/S	***1 004 514,09***	N/S	***-236 824***	-23,57
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			1 597,27	4,25	611,85	1,53	986	161,37
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			27,78	0,07	57,34	0,14	-30	-52,62
Total des produits financiers (III)			***1 625,05***	4,32	***669,19***	1,67	***956***	142,90
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			40,00	0,11			40	N/S
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges			2 187,19	5,81	485,31	1,21	1 702	350,93
Total des produits exceptionnels (IV)			***2 227,19***	5,92	***485,31***	1,21	***1 742***	359,18
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***771 542,54***	N/S	***1 005 668,59***	N/S	***-234 126***	-23,27
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			***-69 354,32***	-184,35	***-1 314,05***	-3,28	***-68 040***	N/S
TOTAL GENERAL			***840 896,86***	N/S	***1 006 982,64***	N/S	***-166 086***	-16,48
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			-29 070,96	-77,26	21 720,10	54,38	-50 790	-233,83
Services extérieurs			63 277,16	168,20	57 867,89	144,87	5 410	9,35
Autres services extérieurs			278 420,50	740,10	409 348,28	N/S	-130 928	-31,97
Impôts, taxes et versements assimilés			36 851,00	97,96	35 898,25	89,87	953	2,65
Salaires et traitements			345 435,29	918,25	342 597,80	857,69	2 838	0,83
Charges sociales			134 219,79	356,79	131 047,02	328,08	3 172	2,42
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements			6 566,05	17,45	6 415,64	16,06	151	2,35
Dotations aux provisions			4 764,59	12,66	429,01	1,07	4 335	N/S
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Autres charges	200,00	0,53	493,31	1,23	-293	-59,42
Total des charges d'exploitation (I)	***840 663,42***	N/S	***1 005 817,30***	N/S	***-165 154***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	233,44	0,62	1 165,34	2,92	-932	-79,99
Total des charges exceptionnelles (IV)	***233,44***	0,62	***1 165,34***	2,92	***-932***	-79,99
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***840 896,86***	N/S	***1 006 982,64***	N/S	***-166 086***	-16,48
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	***840 896,86***	N/S	***1 006 982,64***	N/S	***-166 086***	-16,48

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature	136 600,00		136 600,00			
Dons en nature						
TOTAL	***136 600,00***		***136 600,00***			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	136 600,00		136 600,00			
Personnel bénévole						
TOTAL	***136 600,00***		***136 600,00***			

ANNEXE

ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011 présente un total de 457 426,63 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage une perte de 69 354,32 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010.

Ces comptes ont été établis par la société d'expertise comptable FIDUCIAIRE AUDIT CONSEIL.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du comité de la réglementation (CRC). Elle est appliquée dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

- Logiciels	1 an
- Agencements divers	5 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 4 ans
- Mobilier de bureau	8 ans

Les durées d'utilisation prévues correspondent aux durées d'usage habituellement retenues sur le plan fiscal.

Le complément d'amortissement résultant de l'application du mode dégressif est comptabilisé en amortissements dérogatoires.

CREANCES ET DETTES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

FIDACO Audit Conseil

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE RECUES

1- MISE A DISPOSITION PAR LA CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DU MAINE ET LOIRE

Mise à disposition de matériel :

Conformément à la convention du 1er octobre 1993, la Chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire met à disposition à l'Association Angers Technopole divers matériels et mobiliers de bureau.

Cette mise à disposition n'est pas évaluée.

Mise à disposition de personnel :

Depuis le 1er juillet 2003, la Chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire met à disposition à l'Association Angers Technopole un cadre spécifique spécialiste de l'Innovation.

Depuis 2008, la valeur de la prestation de mise à disposition de personnel est évaluée à 86 400 €.

2- MISE A DISPOSITION PAR ANGERS LOIRE METROPOLE

A compter de 2008, Angers Loire Métropole met à disposition la Maison de la Technopole à titre gratuit à l'Association Angers Technopole.

La valeur de la prestation de mise à disposition de personnel est évaluée à 50 200 € pour 2011.

DROIT INDIVIDUEL DE FORMATION

Le volume d'heure acquis par le personnel au titre du droit individuel de formation s'élève à 810 heures au 31 décembre 2011.

INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Les engagements relatifs au départ à la retraite de l'ensemble du personnel ont été estimés à la clôture de l'exercice au 31 décembre 2011.

La valeur actuelle probable mentionnée ici correspond à l'indemnité de fin de carrière vraisemblable en tenant compte des probabilités de survie et de présence dans la société du personnel à l'âge de 65 ans avec l'hypothèse de base d'un départ à la retraite à l'initiative du salarié.

Deux critères complémentaires ont été retenus :

- Revalorisation des salaires	1,0 %
- Rotation du personnel	1,0 %
- Taux d'actualisation de l'engagement	4,5 %
- Taux de charges sociales patronales	40,0 %
- Age de départ à la retraite	65 ans
- Nature du départ	à l'initiative du salarié

Le montant de l'engagement est de 18 518 €.

FIDACO Audit Conseil

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 459,38		670,36
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	8 087,39		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	59 281,68		1 962,07
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**67 369,07**		**1 962,07**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	**75 828,45**		**2 632,43**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			9 129,74	9 129,74
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			8 087,39	8 087,39
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			61 243,75	64 281,59
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**69 331,14**	**72 368,98**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			**78 460,88**	**81 498,72**

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	8 459,38	199,25		8 658,63
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	8 087,39			8 087,39
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	42 314,02	6 366,80		48 680,82
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**50 401,41**	**6 366,80**		**56 768,21**
TOTAL GENERAL	**58 860,79**	**6 566,05**		**65 426,84**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	199,25				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 366,80			233,44	2 187,19
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**6 366,80**			**233,44**	**2 187,19**
TOTAL GENERAL	**6 566,05**			**233,44**	**2 187,19**

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ETAT DES PROVISIONS

	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	3 300,01	233,44	2 187,19	1 346,26
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	**3 300,01**	**233,44**	**2 187,19**	**1 346,26**
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	429,01	4 764,59		5 193,60
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	**429,01**	**4 764,59**		**5 193,60**
TOTAL GENERAL	**3 729,02**	**4 998,03**	**2 187,19**	**6 539,86**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		4 764,59		
- financières				
- exceptionnelles		233,44	2 187,19	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	5 193,60	5 193,60	
Autres créances clients	28 830,06	28 830,06	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 104,20	3 104,20	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	60 368,00	60 368,00	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	327,01	327,01	
Charges constatées d'avance	9 277,99	9 277,99	
TOTAL GENERAL	**107 100,86**	**107 100,86**	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	50 951,77	50 951,77		
Personnel et comptes rattachés	8 583,29	8 583,29		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 617,57	31 617,57		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 115,97	5 115,97		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	98 278,66	98 278,66		
TOTAL GENERAL	**194 547,26**	**194 547,26**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0,00)	62 881,21
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	1 597,27
TOTAL	**64 478,48**

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 382,52
Dettes fiscales et sociales	14 852,61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 0,00)	
TOTAL	**44 235,13**

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	9 277,99	98 278,66
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**9 277,99**	**98 278,66**

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
- Indemnités de fin de carrière	18 518,00
TOTAL	**18 518,00**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I – SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	**Montant initial**	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Fonds dédiés Anim. Rech. Ens. Ent.	44 743,93	29 743,93			29 743,93
Fonds dédiés Chaires Prof.	32 106,00				
Fonds dédiés Financ. Projet	50 177,92	18 177,92			18 177,92
TOTAL	**127 027,85**	**47 921,85**			**47 921,85**

II – RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	**Montant initial**	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Dons manuels					
TOTAL					
Legs et donations					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde en fin d'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	50 308,18			50 308,18
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	233 971,45	(1 314,05)		232 657,40
Résultat de l'exercice	(1 314,05)	(69 354,32)	(1 314,05)	(69 354,32)
Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissement sur bien renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées	3 300,01	233,44	2 187,19	1 346,26
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL	**286 265,59**	**(70 434,93)**	**873,14**	**214 957,52**

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges	31/12/2011 Débit	31/12/2010 Débit
860 – Secours en nature (alimentaire, vestimentaires, …)		
Total		
861 – Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, …)		
Mise à disposition de locaux par Angers Loire Métropole	50 200,00	50 200,00
Total	**50 200,00**	**50 200,00**
862 – Prestations		
Mise à disposition de personnel par la Chambre de Commerce et de l'Industrie	86 400,00	86 400,00
Total	**86 400,00**	**86 400,00**
864 – Personnel bénévole		
Total		
TOTAL	**136 600,00**	**136 600,00**

Répartition par nature de ressources	31/12/2011 Crédit	31/12/2010 Crédit
870 – Bénévolat		
Total		
871 – Prestations en nature		
Mise à disposition de personnel par la Chambre de Commerce et de l'Industrie	86 400,00	86 400,00
Mise à disposition de locaux par Angers Loire Métropole	50 200,00	50 200,00
Total	**136 600,00**	**136 600,00**
875 – Dons en nature		
Total		
TOTAL	**136 600,00**	**136 600,00**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	*%*	*%*		
+ Production vendue	37 620	39 944	-2 324	-5,81
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**37 620**	**39 944**	**-2 324**	***-5,81***
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	**37 620**	**39 944**	**-2 324**	-5,81
Taux de marge brute sur production	***100,00 %***	***100,00 %***		
Marge brute globale (I + II)	**37 620**	**39 944**	**-2 324**	***-5,81***
Taux de marge brute globale	***100,00 %***	***100,00 %***		
- Services extérieurs et autres charges externes	312 627	488 936	-176 309	-36,05
Valeur ajoutée produite	**-275 007**	**-448 992**	**173 985**	***38,75***
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	***-731,02 %***	***-1124,05 %***		
+ Subventions d'exploitation	716 926	954 148	-237 222	-24,85
- Impôts, taxes et versements assimilés	36 851	35 898	953	2,65
- Salaires et traitements	345 435	342 598	2 837	0,83
- Charges sociales	134 220	131 047	3 173	2,42
Excédent brut d'exploitation	**-74 587**	**-4 387**	**-70 200**	***N/S***
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	***-198,27 %***	***-10,98 %***		
+ Reprises sur amortissements et provisions		451	-451	-100,00
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	6 566	6 416	150	2,34
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	4 765	429	4 336	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	0	6	-6	-100,00
- Autres charges de gestion courante	200	493	-293	-59,42
+ Transfert de charges d'exploitation	13 144	9 965	3 179	31,90
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-72 973**	**-1 303**	**-71 670**	***N/S***
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	***-193,98 %***	***-3,26 %***		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 597	612	985	160,95
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	28	57	-29	-50,87
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**-71 348**	**-634**	**-70 714**	***N/S***
Résultat courant / chiffre d'affaires	***-189,66 %***	***-1,59 %***		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	40		40	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels	2 187	485	1 702	350,93
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	233	1 165	-932	-79,99
Résultat exceptionnel	**1 994**	**-680**	**2 674**	***393,24***
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	**-69 354**	**-1 314**	**-68 040**	***N/S***
Résultat net / chiffre d'affaires	***-184,36 %***	***-3,29 %***		

DETAIL DES POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

DETAIL DES POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Concessions, brevets, droits similaires	**9 129,74**	**8 658,63**	**471,11**	0,10		
2050000 Logiciels	*9 129,74*		*9 129,74*	2,00	*8 459,38*	1,87
2805000 Amortissements logiciels		*8 658,63*	*-8 658,63*	-1,88	*-8 459,38*	-1,86
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Autres immobilisations corporelles	**69 331,14**	**56 768,21**	**12 562,93**	2,75	**16 967,66**	3,76
2181000 Install., agenc.divers	*8 087,39*		*8 087,39*	1,77	*8 087,39*	1,79
2183000 Mat.bureau & informatique	*44 682,13*		*44 682,13*	9,77	*42 720,06*	9,46
2184000 Mobilier de bureau	*16 561,62*		*16 561,62*	3,62	*16 561,62*	3,67
2818100 Amort.inst.& agenc.divers		*8 087,39*	*-8 087,39*	-1,76	*-8 087,39*	-1,78
2818300 Amort.matériel de bureau		*37 792,28*	*-37 792,28*	-8,25	*-32 614,52*	-7,21
2818400 Amort.mobilier de bureau		*10 888,54*	*-10 888,54*	-2,37	*-9 699,50*	-2,14
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
TOTAL (I)	***78 460,88***	***65 426,84***	***13 034,04***	2,85	***16 967,66***	3,76
STOCKS ET EN COURS:						
Créances usagers et comptes rattachés	**34 023,66**	**5 193,60**	**28 830,06**	6,30	**71 321,38**	15,79
4110000 Clients	*28 830,06*		*28 830,06*	6,30	*71 321,38*	15,79
4160000 Créances douteuses	*5 193,60*		*5 193,60*	1,14	*429,01*	0,09
4910000 Prov dépréc clients		*5 193,60*	*-5 193,60*	-1,13	*-429,01*	-0,08
Autres créances						
. Organismes sociaux	**3 104,20**		**3 104,20**	0,68	**4 634,50**	1,03
4378001 Tickets restaurants	*918,00*		*918,00*	0,20	*1 620,00*	0,36
4387000 Org. soc. - Prod. à recevoir	*2 186,20*		*2 186,20*	0,48	*3 014,50*	0,67
. Autres	**60 695,01**		**60 695,01**	13,27	**92 985,37**	20,58
4098000 Fourn. - Avoirs à recevoir	*327,01*		*327,01*	0,07	*143,52*	0,03
4487000 Etat - Produits à recevoir	*60 368,00*		*60 368,00*	13,20	*92 230,00*	20,41
4687000 Divers produits à recevoir					*611,85*	0,14
Valeurs mobilières de placement					**4 054,46**	0,90
5080001 VMP Monevalor					*4 054,46*	0,90
Disponibilités	**342 485,33**		**342 485,33**	74,87	**254 628,78**	56,36
5120000 Société Générale	*64 333,51*		*64 333,51*	14,06	*51 700,44*	11,44
5121000 SG - Compte cartes bleues	*142,70*		*142,70*	0,03	*928,34*	0,21
5122000 SG - Livret A	*76 406,23*		*76 406,23*	16,70	*76 500,00*	16,93
5123000 SG - Livret B	*200 005,62*		*200 005,62*	43,72	*125 500,00*	27,78
5187000 Intérêts courus à recevoir	*1 597,27*		*1 597,27*	0,35		
Charges constatées d'avance	**9 277,99**		**9 277,99**	2,03	**7 226,89**	1,60
4860000 Charges constatée d'avance	*9 277,99*		*9 277,99*	2,03	*7 226,89*	1,60
TOTAL (II)	**449 586,19**	**5 193,60**	**444 392,59**	97,15	**434 851,38**	96,24
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***528 047,07***	***70 620,44***	***457 426,63***	100,00	***451 819,04***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	**50 308,18**	11,00	**50 308,18**	11,13
1020000 Fonds associatif	*50 308,18*	11,00	*50 308,18*	11,13
Report à nouveau	**232 657,40**	50,86	**233 971,45**	51,78
1100000 Report à nouveau	*232 657,40*	50,86	*233 971,45*	51,78
Résultat de l'exercice	**-69 354,32**	-15,15	**-1 314,05**	-0,28
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Provisions réglementées	**1 346,26**	0,29	**3 300,01**	0,73
1450000 Amortissements dérogatoires	*1 346,26*	0,29	*3 300,01*	0,73
TOTAL(I)	***214 957,52***	46,99	***286 265,59***	63,36
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	**47 921,85**	10,48	**47 921,85**	10,61
1940032 Fonds dédiés A R ens. ent.	*29 743,93*	6,50	*29 743,93*	6,58
1940033 Fonds dédiés financement projets	*18 177,92*	3,97	*18 177,92*	4,02
TOTAL(III)	***47 921,85***	10,48	***47 921,85***	10,61
DETTES				
Fournisseurs et comptes rattachés	**50 951,77**	11,14	**74 501,22**	16,49
4010000 Fournisseurs	*21 569,25*	4,72	*21 626,76*	4,79
4081000 Factures non parvenues	*29 382,52*	6,42	*52 874,46*	11,70
Autres	**45 316,83**	9,91	**40 830,38**	9,04
4282000 Personnel - Congés payés	*2 433,29*	0,53	*559,62*	0,12
4286000 Personnel - Charges à payer	*6 150,00*	1,34	*5 000,00*	1,11
4310000 Urssaf	*14 578,40*	3,19	*11 255,00*	2,49
4372001 Assedic			*1 917,00*	0,42
4372002 Cri-unirs	*12 586,65*	2,75	*11 326,20*	2,51
4378002 Smia	*605,57*	0,13	*618,64*	0,14
4386000 Org. soc. - Charges à payer	*3 846,95*	0,84	*3 929,20*	0,87
4470000 Taxes sur salaires	*2 693,60*	0,59	*1 751,00*	0,39
4486000 Etat - Charges à payer	*2 422,37*	0,53	*4 473,72*	0,99
Produits constatés d'avance	**98 278,66**	21,49	**2 300,00**	0,51
4870000 Produits constatés d'avance	*98 278,66*	21,49	*2 300,00*	0,51
TOTAL(IV)	***194 547,26***	42,53	***117 631,60***	26,03
TOTAL PASSIF	**457 426,63**	100,00	***451 819,04***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Prestations de services	**37 619,65**		**37 619,65**	100,00	**39 944,25**	100,00	**-2 325**	-5,81
7080003 Fact. photocopies	*489,15*		*489,15*	1,30	*410,31*	1,03	*79*	19,27
7080004 Fact. télécopies	*63,86*		*63,86*	0,17	*56,11*	0,14	*7*	12,50
7080005 Fact.salles de réunions	*2 189,00*		*2 189,00*	5,82	*2 200,00*	5,51	*-11*	-0,49
7080008 Fact. reliure de documents	*1 175,00*		*1 175,00*	3,12	*22,15*	0,06	*1 153*	N/S
7080009 Fact. débats dînatoires	*17,45*		*17,45*	0,05	*2 060,00*	5,16	*-2 043*	-99,16
7080010 Fact. collecte du courrier	*1 200,00*		*1 200,00*	3,19	*1 450,00*	3,63	*-250*	-17,23
7080011 Fact. redevance loyer MT	*4 980,00*		*4 980,00*	13,24	*2 496,00*	6,25	*2 484*	99,52
7080012 Fact. téléphone	*960,00*		*960,00*	2,55	*830,00*	2,08	*130*	15,66
7080013 Fact. machine à affranchir	*600,00*		*600,00*	1,59	*610,00*	1,53	*-10*	-1,63
7080014 Fact. affranchissement	*8 980,26*		*8 980,26*	23,87	*9 323,38*	23,34	*-343*	-3,67
7080023 Refacturations diverses	*84,93*		*84,93*	0,22	*8 066,30*	20,19	*-7 982*	-98,95
7080024 Déjeuners Réunions	*200,00*		*200,00*	0,53			*200*	N/S
7088000 Cotisations	*11 640,00*		*11 640,00*	30,94	*12 420,00*	31,09	*-780*	-6,27
7088010 Participation services accompagne	*5 040,00*		*5 040,00*	13,40			*5 040*	N/S
Montants nets produits d'expl.	***37 619,65***		***37 619,65***	100,00	***39 944,25***	100,00	***-2 325***	-5,81
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Subventions d'exploitation			**716 926,30**	N/S	**954 147,84**	N/S	-237 221	-24,85
7400002 Subv. CCI Maine et Loire			*106 900,00*	284,16	*106 900,00*	267,62		0,00
7400003 Subv. CG			*132 500,00*	352,22	*132 700,00*	332,22	*-200*	-0,14
7400004 Subv. ALM			*229 900,00*	611,13	*219 000,00*	548,27	*10 900*	4,98
7400005 Subv. Région			*127 000,00*	337,60	*127 000,00*	317,95		0,00
7400020 Subv. Région - Pôle Santé					*21 605,55*	54,09	*-21 605*	-100,00
7400021 Subv.CG - Pôle Santé					*21 608,00*	54,10	*-21 608*	-100,00
7400022 Subv. ALM - Pôle Santé					*21 608,00*	54,10	*-21 608*	-100,00
7400050 Subv FNADT					*100 000,00*	250,35	*-100 000*	-100,00
7400051 Subv. Feder 2009					*-3 402,00*	-8,51	*3 402*	-100,00
7400052 Subv. Feder 2010					*57 230,00*	143,28	*-57 230*	-100,00
7400060 Subv. Région - Gen2Bio			*3 138,00*	8,34	*4 900,00*	12,27	*-1 762*	-35,95
7400070 Subv. Région - CM Innov Végétal			*39 800,00*	105,80	*39 800,00*	99,64		0,00
7400071 Subv. CG - CM Innov Végétal			*13 400,00*	35,62	*13 400,00*	33,55		0,00
7400072 Subv. ALM - CM Innov Végétal			*14 100,00*	37,48	*13 400,00*	33,55	*700*	5,22
7400073 Subv. CCI M&L - CM Innov Végétal			*13 400,00*	35,62	*13 400,00*	33,55		0,00
7400085 Subv. Atlanpole - Projet incub.			*26 846,96*	71,36	*64 998,29*	162,72	*-38 152*	-58,69
7400110 Subvention F2I SelanC			*9 941,34*	26,43			*9 941*	N/S
Produits liés à des financements réglementaires								
Autres produits			**0,02**	0,00	**6,00**	0,02	-6	-100,00
7580000 Prod. divers de gestion			*0,02*	0,00	*6,00*	0,02	*-6*	-100,00
Reprise de provisions					**451,50**	1,13	-451	-100,00
7817400 Repr.prov.déprec.clients					*451,50*	1,13	*-451*	-100,00
Transfert de charges			**13 144,33**	34,94	**9 964,50**	24,94	3 180	31,91
7910000 Transferts de charges AN			*2 532,48*	6,73	*2 532,48*	6,34		0,00
7910005 Transfert de charges IJ					*559,02*	1,40	*-559*	-100,00
7910009 Refact.forfait serv.comm			*4 698,00*	12,49	*3 507,50*	8,78	*1 191*	33,96
7910030 Trsf chges frais format			*5 913,85*	15,72	*3 365,50*	8,42	*2 548*	75,72
Sous-total des autres produits d'exploitation			***730 070,65***	N/S	***964 569,84***	N/S	***-234 499***	-24,30
Total des produits d'exploitation (I)			***767 690,30***	N/S	***1 004 514,09***	N/S	***-236 824***	-23,57
PRODUITS FINANCIERS:								
Autres intérêts et produits assimilés			**1 597,27**	4,25	**611,85**	1,53	986	161,37
7688000 Produits placement livrets			*1 597,27*	4,25	*611,85*	1,53	*986*	161,37

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	**27,78**	0,07	**57,34**	0,14	-30	-52,62
7670000 Produits s/ cessions VMP	*27,78*	0,07	*57,34*	0,14	*-30*	-52,62
Total des produits financiers (III)	***1 625,05***	4,32	***669,19***	1,67	***956***	142,90
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion	**40,00**	0,11			40	N/S
7714000 Rentrées sur créances amorties	*40,00*	0,11			*40*	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	**2 187,19**	5,81	**485,31**	1,21	1 702	350,93
7872500 Rep s/ amort dérogatoires	*2 187,19*	5,81	*485,31*	1,21	*1 702*	350,93
Total des produits exceptionnels (IV)	***2 227,19***	5,92	***485,31***	1,21	***1 742***	359,18
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	***771 542,54***	N/S	***1 005 668,59***	N/S	***-234 126***	-23,27
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	***-69 354,32***	-184,35	***-1 314,05***	-3,28	***-68 040***	N/S
TOTAL GENERAL	***840 896,86***	N/S	***1 006 982,64***	N/S	***-166 086***	-16,48
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Autres achats non stockés	**-29 070,96**	-77,26	**21 720,10**	54,38	-50 790	-233,83
6061001 Electricité	*-6 000,00*	-15,94	*2 000,00*	5,01	*-8 000*	-399,99
6061002 Eau	*-2 100,00*	-5,57	*700,00*	1,75	*-2 800*	-399,99
6061003 Gaz	*-27 000,00*	-71,76	*9 000,00*	22,53	*-36 000*	-399,99
6063001 Petits équipements	*591,11*	1,57	*1 324,51*	3,31	*-733*	-55,35
6064000 Fournit.administratives	*4 982,67*	13,24	*8 585,79*	21,49	*-3 603*	-41,96
6064001 Fournit. projet Sensokit			*109,80*	0,27	*-109*	-100,00
6064008 Fournitures Projet Cycleur	*455,26*	1,21			*455*	N/S
Services extérieurs	**63 277,16**	168,20	**57 867,89**	144,87	5 410	9,35
6110000 Nettoyage bâtiment	*10 374,95*	27,58	*11 535,02*	28,88	*-1 161*	-10,06
6111000 Sous-traitance	*6 623,99*	17,61	*3 648,20*	9,13	*2 975*	81,55
6135000 Locations mobilières	*15 346,53*	40,79	*12 689,01*	31,77	*2 657*	20,94
6152000 Entret.biens mobiliers	*3 116,83*	8,28	*2 946,70*	7,38	*170*	5,77
6156000 Maintenance	*8 320,89*	22,12	*13 826,44*	34,61	*-5 506*	-39,81
6160000 Primes d'assurances	*6 360,25*	16,91	*5 352,02*	13,40	*1 008*	18,83
6170000 Etudes & recherches	*500,00*	1,33			*500*	N/S
6181000 Documentation générale	*2 531,26*	6,73	*2 711,50*	6,79	*-180*	-6,63
6185000 Colloques et séminaires	*10 102,46*	26,85	*5 159,00*	12,92	*4 943*	95,81
Autres services extérieurs	**278 420,50**	740,10	**409 348,28**	N/S	-130 928	-31,97
6210000 Personnel extérieur à l'e			*5 415,78*	13,56	*-5 415*	-100,00
6226099 Honoraires AT	*2 977,80*	7,91	*6 837,65*	17,12	*-3 860*	-56,45
6226100 Hono projets communs	*77 704,06*	206,56	*78 956,44*	197,67	*-1 252*	-1,58
6226106 Hono. projet Heurisis	*3 169,40*	8,42	*1 196,00*	2,99	*1 973*	164,97
6226112 Hono. projet Vegetrends			*1 506,96*	3,77	*-1 506*	-100,00
6226114 Hono. projet Angerlys			*1 196,00*	2,99	*-1 196*	-100,00
6226115 Hono. projet Mpia	*5 473,20*	14,55			*5 473*	N/S
6226116 Hono. projet Calipso			*13 588,00*	34,02	*-13 588*	-100,00
6226117 Hono. projet Sensokit			*23 350,72*	58,46	*-23 350*	-100,00
6226118 Hono. projet Delphinidiems			*5 106,17*	12,78	*-5 106*	-100,00
6226119 Hono. projet Tente 10s			*1 547,80*	3,87	*-1 547*	-100,00
6226121 Hono. projet Tikavi			*1 196,00*	2,99	*-1 196*	-100,00
6226123 Hono. projet Nano Obesity C.	*6 174,75*	16,41	*13 933,40*	34,88	*-7 759*	-55,68
6226124 Hono. projet TTS			*5 250,00*	13,14	*-5 250*	-100,00
6226125 Hono. projet Chlorosphère Rucar	*191,36*	0,51			*191*	N/S
6226126 Hono. projet Doly tube LED	*3 474,38*	9,23			*3 474*	N/S
6226127 Hono. projet Cycleur	*7 985,46*	21,23			*7 985*	N/S
6226128 Hono. projet Logiciel EvRP	*4 151,79*	11,03			*4 151*	N/S
6226129 Hono. projet Dalle sol holographique	*9 448,40*	25,11			*9 448*	N/S
6226130 Aides Pilotes Projet Rech	*4 076,40*	10,83			*4 076*	N/S
6226131 Hono. projet Gamepulp	*382,72*	1,02			*382*	N/S
6226132 Hono. projet BSE Group	*478,40*	1,27			*478*	N/S
6226133 Hono. projet Yes Maison	*478,40*	1,27			*478*	N/S
6226163 Hono. Pôle Santé Angevin			*64 823,16*	162,28	*-64 823*	-100,00
6226199 Hono. post-incubation	*15 579,02*	41,41	*48 562,44*	121,58	*-32 983*	-67,91
6226200 Hono. Observatoire Recherche	*19 385,28*	51,53	*9 986,60*	25,00	*9 399*	94,12
6226240 Honoraires Logo-Sapience	*1 644,50*	4,37			*1 644*	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
6226250 Honoraires Altaïr			*7 699,24*	19,27	*-7 699*	-100,00
6226300 Honoraires CAC	*2 685,52*	7,14	*2 515,92*	6,30	*170*	6,76
6226400 Honoraires - Etablissement des comptes	*7 545,60*	20,06	*7 210,88*	18,05	*335*	4,65
6226600 Honoraires juridiques	*974,74*	2,59	*956,80*	2,39	*18*	1,88
6226700 Honoraires social	*3 264,20*	8,68	*3 202,23*	8,02	*62*	1,94
6227000 Frais actes & contentieux	*3,11*	0,01			*3*	N/S
6230000 Publications	*29 820,22*	79,27	*26 094,21*	65,33	*3 726*	14,28
6231000 Annonces et insertions	*50,00*	0,13	*50,00*	0,13		0,00
6233000 Foires et expositions	*3 086,90*	8,20	*2 620,68*	6,56	*466*	17,79
6234000 Cadeaux	*617,45*	1,64	*289,15*	0,72	*328*	113,49
6243000 Transports entre établiss	*123,19*	0,33	*126,77*	0,32	*-3*	-2,37
6251000 Voyages et déplacements	*15 516,89*	41,25	*15 853,44*	39,69	*-337*	-2,12
6251100 F.D. personnel extérieur	*2 434,24*	6,47	*4 949,92*	12,39	*-2 515*	-50,81
6257000 Réceptions	*10 636,51*	28,27	*18 451,90*	46,19	*-7 815*	-42,35
6260000 Téléphone	*7 660,58*	20,36	*6 690,20*	16,75	*970*	14,50
6260001 Frais postaux	*11 190,65*	29,75	*12 035,49*	30,13	*-845*	-7,01
6260002 Collecte courrier	*2 631,20*	6,99	*2 631,20*	6,59		0,00
6260003 Serveur Internet	*1 959,36*	5,21	*1 994,05*	4,99	*-35*	-1,75
6260004 Frais de mailing	*7 565,00*	20,11	*5 823,84*	14,58	*1 742*	29,92
6270000 Services bancaires	*513,52*	1,36	*455,82*	1,14	*58*	12,75
6281000 Cotisations	*7 366,30*	19,58	*7 243,42*	18,13	*123*	1,70
Impôts, taxes et versements assimilés	**36 851,00**	97,96	**35 898,25**	89,87	953	2,65
6311000 Taxes s/salaires	*27 165,60*	72,21	*26 447,46*	66,21	*718*	2,71
6313000 Part. employ. form. prof.	*2 422,37*	6,44	*2 073,71*	5,19	*349*	16,84
6333000 Frais de formation prof	*9 903,22*	26,32	*7 155,08*	17,91	*2 748*	38,41
6351300 Redevance audiovisuelle	*-240,19*	-0,63	*121,00*	0,30	*-361*	-298,34
6378010 Taxes diverses	*-2 400,00*	-6,37	*101,00*	0,25	*-2 501*	N/S
Salaires et traitements	**345 435,29**	918,25	**342 597,80**	857,69	2 838	0,83
6410000 Rémunération du personnel	*328 640,23*	873,60	*326 646,06*	817,76	*1 994*	0,61
6411400 Indemnités journalières	*-2 899,58*	-7,70	*-321,23*	-0,79	*-2 578*	-803,11
6412000 Var.prov.congés à payer	*3 050,45*	8,11	*140,63*	0,35	*2 910*	N/S
6413000 Primes et gratifications	*1 150,00*	3,06	*1 000,00*	2,50	*150*	15,00
6414000 Indemnités et avantages d	*6 007,73*	15,97	*88,00*	0,22	*5 919*	N/S
6414001 Subvention restaurant	*1 850,40*	4,92	*1 983,60*	4,96	*-133*	-6,70
6414002 Tickets restaurant	*4 273,20*	11,36	*3 740,00*	9,36	*533*	14,25
6414003 Frais émission tickets	*830,38*	2,21	*876,63*	2,19	*-46*	-5,24
6414300 Allocation formation			*114,38*	0,29	*-114*	-100,00
6415000 Autres indemnités			*5 797,25*	14,51	*-5 797*	-100,00
6417000 Avantages en nature	*2 532,48*	6,73	*2 532,48*	6,34		0,00
Charges sociales	**134 219,79**	356,79	**131 047,02**	328,08	3 172	2,42
6451000 Cotisations URSSAF	*88 103,71*	234,20	*84 809,04*	212,32	*3 294*	3,88
6452000 Cotisations CRI-UNIRS	*30 354,14*	80,69	*29 177,46*	73,04	*1 177*	4,03
6453000 Cotisations ASSEDIC	*14 554,96*	38,69	*14 485,45*	36,26	*69*	0,48
6454000 Var.prov.charges/ congés	*944,42*	2,51	*-441,13*	-1,09	*1 385*	314,06
6454500 Var. prov. charges/primes	*-1 026,67*	-2,72	*1 698,47*	4,25	*-2 724*	-160,41
6470000 Médecine du travail	*1 289,23*	3,43	*1 317,73*	3,30	*-28*	-2,12
Dotations aux amortissements	**6 566,05**	17,45	**6 415,64**	16,06	151	2,35
6811000 Dot.aux amortissements	*6 566,05*	17,45	*6 415,64*	16,06	*151*	2,35
Dotations aux provisions	**4 764,59**	12,66	**429,01**	1,07	4 335	N/S
6817400 Dot prov créanc douteuses	*4 764,59*	12,66	*429,01*	1,07	*4 335*	N/S
Autres charges	**200,00**	0,53	**493,31**	1,23	-293	-59,42
6510000 Redevances concessions, brevet	*200,00*	0,53	*200,00*	0,50		0,00
6541000 Créances irrécouvrables			*266,50*	0,67	*-266*	-100,00
6580000 Charges gestion courante			*26,81*	0,07	*-26*	-100,00
Total des charges d'exploitation (I)	***840 663,42***	N/S	***1 005 817,30***	N/S	***-165 154***	
CHARGES FINANCIERES:						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	**233,44**	0,62	**1 165,34**	2,92	-932	-79,99

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
6872500 Dot amort dérogatoires	*233,44*	0,62	*1 165,34*	2,92	-932	-79,99
Total des charges exceptionnelles (IV)	***233,44***	0,62	***1 165,34***	2,92	***-932***	-79,99
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***840 896,86***	N/S	***1 006 982,64***	N/S	***-166 086***	-16,48
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	***840 896,86***	N/S	***1 006 982,64***	N/S	***-166 086***	-16,48

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature	136 600,00		136 600,00			
Dons en nature						
TOTAL	***136 600,00***		***136 600,00***			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	136 600,00		136 600,00			
Personnel bénévole						
TOTAL	***136 600,00***		***136 600,00***			

ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE

Association Loi 1901

Maison de la Technopole
8, rue Le Nôtre

49066 ANGERS CÉDEX 01

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2011

ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE

Association Loi 1901

Maison de la Technopole
8, rue Le Nôtre
49066 ANGERS CÉDEX 01

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2011

Aux membres de l'Association,

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 ANGERS TECHNOPOLE 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 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 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux Membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Angers, le 9 mai 2012

SAS SOREX
Commissaire aux Comptes

Bruno **BIOTEAU**
Commissaire aux Comptes Associé
Mandataire Social

ETATS FINANCIERS

ANNEXE



COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	9 129,74	8 658,63	471,11	0,10		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	69 331,14	56 768,21	12 562,93	2,75	16 967,66	3,76
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***78 460,88***	***65 426,84***	***13 034,04***	2,85	***16 967,66***	3,76
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	34 023,66	5 193,60	28 830,06	6,30	71 321,38	15,79
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	3 104,20		3 104,20	0,68	4 634,50	1,03
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	60 695,01		60 695,01	13,27	92 985,37	20,59
Valeurs mobilières de placement					4 054,46	0,90
Disponibilités	342 485,33		342 485,33	74,87	254 628,78	56,36
Charges constatées d'avance	9 277,99		9 277,99	2,03	7 226,89	1,60
TOTAL (II)	**449 586,19**	**5 193,60**	**444 392,59**	97,15	**434 851,38**	96,24
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***528 047,07***	***70 620,44***	***457 426,63***	100,00	***451 819,04***	100,00

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	50 308,18	11,00	50 308,18	11,13
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	232 657,40	50,86	233 971,45	51,78
Résultat de l'exercice	-69 354,32	-15,15	-1 314,05	-0,29
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)	1 346,26	0,29	3 300,01	0,73
TOTAL(I)	***214 957,52***	46,96	***286 265,59***	63,36
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	47 921,85	10,48	47 921,85	10,61
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)	***47 921,85***	10,48	***47 921,85***	10,61
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	50 951,77	11,14	74 501,22	16,49
Autres	45 316,83	9,91	40 830,38	9,04
Produits constatés d'avance	98 278,66	21,49	2 300,00	0,51
TOTAL(IV)	***194 547,26***	42,53	***117 631,60***	26,03
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	457 426,63	100,00	451 819,04	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	37 619,65		37 619,65	100,00	39 944,25	100,00	-2 325	-5,81
Montants nets produits d'expl.	***37 619,65***		***37 619,65***	100,00	***39 944,25***	100,00	***-2 325***	-5,81
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			716 926,30	N/S	954 147,84	N/S	-237 221	-24,85
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			0,02	0,00	6,00	0,02	-6	-100,00
Reprise de provisions					451,50	1,13	-451	-100,00
Transfert de charges			13 144,33	34,94	9 964,50	24,94	3 180	31,91
Sous-total des autres produits d'exploitation			***730 070,65***	N/S	***964 569,84***	N/S	***-234 499***	-24,30
Total des produits d'exploitation (I)			***767 690,30***	N/S	***1 004 514,09***	N/S	***-236 824***	-23,57
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			1 597,27	4,25	611,85	1,53	986	161,37
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			27,78	0,07	57,34	0,14	-30	-52,02
Total des produits financiers (III)			***1 625,05***	4,32	***669,19***	1,67	***956***	142,90
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			40,00	0,11			40	N/S
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges			2 187,19	5,81	485,31	1,21	1 702	350,93
Total des produits exceptionnels (IV)			***2 227,19***	5,92	***485,31***	1,21	***1 742***	359,18
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***771 542,54***	N/S	***1 005 668,59***	N/S	***-234 126***	-23,27
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			***-69 354,32***	184,35	***-1 314,05***	-3,28	***-68 040***	N/S
TOTAL GENERAL			***840 896,86***	N/S	***1 006 982,64***	N/S	***-166 086***	-16,49
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			-29 070,96	-77,26	21 720,10	54,38	-50 790	-233,83
Services extérieurs			63 277,16	168,20	57 867,89	144,87	5 410	9,35
Autres services extérieurs			278 420,50	740,10	409 348,28	N/S	-130 928	-31,97
Impôts, taxes et versements assimilés			36 851,00	97,98	35 898,25	89,87	953	2,65
Salaires et traitements			345 435,29	918,25	342 597,80	857,69	2 838	0,83
Charges sociales			134 219,79	356,79	131 047,02	328,08	3 172	2,42
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements			6 566,05	17,46	6 415,64	16,06	151	2,35
Dotations aux provisions			4 764,59	12,66	429,01	1,07	4 335	N/S
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées								

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Autres charges	200,00	0,63	493,31	1,23	-293	-59,42
Total des charges d'exploitation (I)	***840 663,42***	N/S	***1 005 817,30***	N/S	***-165 154***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	233,44	0,62	1 165,34	2,92	-932	-79,99
Total des charges exceptionnelles (IV)	***233,44***	0,62	***1 165,34***	2,92	***-932***	-79,99
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***840 896,86***	N/S	***1 006 982,64***	N/S	***-166 086***	-16,49
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	***840 896,86***	N/S	***1 006 982,64***	N/S	***-166 086***	-16,49

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature	136 600,00		136 600,00			
Dons en nature						
TOTAL	***136 600,00***		***136 600,00***			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	136 600,00		136 600,00			
Personnel bénévole						
TOTAL	***136 600,00***		***136 600,00***			

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ANNEXE

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011 présente un total de 457 426,63 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage une perte de 69 354,32 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010.

Ces comptes ont été établis par la société d'expertise comptable FIDUCIAIRE AUDIT CONSEIL.

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du comité de la réglementation (CRC). Elle est appliquée dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

- Logiciels	1 an
- Agencements divers	5 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 4 ans
- Mobilier de bureau	8 ans

Les durées d'utilisation prévues correspondent aux durées d'usage habituellement retenues sur le plan fiscal.

Le complément d'amortissement résultant de l'application du mode dégressif est comptabilisé en amortissements dérogatoires.

CREANCES ET DETTES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE RECUES

1- MISE A DISPOSITION PAR LA CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DU MAINE ET LOIRE

Mise à disposition de matériel :

Conformément à la convention du 1er octobre 1993, la Chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire met à disposition à l'Association Angers Technopole divers matériels et mobiliers de bureau.

Cette mise à disposition n'est pas évaluée.

Mise à disposition de personnel :

Depuis le 1er juillet 2003, la Chambre de Commerce et d'Industrie du Maine et Loire met à disposition à l'Association Angers Technopole un cadre spécifique spécialiste de l'Innovation.

Depuis 2008, la valeur de la prestation de mise à disposition de personnel est évaluée à 86 400 €.

2- MISE A DISPOSITION PAR ANGERS LOIRE METROPOLE

A compter de 2008, Angers Loire Métropole met à disposition la Maison de la Technopole à titre gratuit à l'Association Angers Technopole.

La valeur de la prestation de mise à disposition de personnel est évaluée à 50 200 € pour 2011.

DROIT INDIVIDUEL DE FORMATION

Le volume d'heure acquis par le personnel au titre du droit individuel de formation s'élève à 810 heures au 31 décembre 2011.

INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Les engagements relatifs au départ à la retraite de l'ensemble du personnel ont été estimés à la clôture de l'exercice au 31 décembre 2011.

La valeur actuelle probable mentionnée ici correspond à l'indemnité de fin de carrière vraisemblable en tenant compte des probabilités de survie et de présence dans la société du personnel à l'âge de 65 ans avec l'hypothèse de base d'un départ à la retraite à l'initiative du salarié.

Deux critères complémentaires ont été retenus :

- Revalorisation des salaires	1,0 %
- Rotation du personnel	1,0 %
- Taux d'actualisation de l'engagement	4,5 %
- Taux de charges sociales patronales	40,0 %
- Age de départ à la retraite	65 ans
- Nature du départ	à l'initiative du salarié

Le montant de l'engagement est de 18 518 €.

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 459,38		670,36
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	8 087,39		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	59 281,68		1 962,07
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**67 369,07**		**1 962,07**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	**75 828,45**		**2 632,43**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			9 129,74	9 129,74
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			8 087,39	8 087,39
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			61 243,75	64 281,59
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**69 331,14**	**72 368,98**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			**78 460,88**	**81 498,72**

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	8 459,38	199,25		8 658,63
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	8 087,39			8 087,39
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	42 314,02	6 366,80		48 680,82
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**50 401,41**	**6 366,80**		**56 768,21**
TOTAL GENERAL	**58 860,79**	**6 566,05**		**65 426,84**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	199,25				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 366,80			233,44	2 187,19
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**6 366,80**			**233,44**	**2 187,19**
TOTAL GENERAL	**6 566,05**			**233,44**	**2 187,19**

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ETAT DES PROVISIONS

	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	3 300,01	233,44	2 187,19	1 346,26
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	**3 300,01**	**233,44**	**2 187,19**	**1 346,26**
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	429,01	4 764,59		5 193,60
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	**429,01**	**4 764,59**		**5 193,60**
TOTAL GENERAL	**3 729,02**	**4 998,03**	**2 187,19**	**6 539,86**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		4 764,59		
- financières				
- exceptionnelles		233,44	2 187,19	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	5 193,60	5 193,60	
Autres créances clients	28 830,06	28 830,06	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 104,20	3 104,20	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	60 368,00	60 368,00	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	327,01	327,01	
Charges constatées d'avance	9 277,99	9 277,99	
TOTAL GENERAL	**107 100,86**	**107 100,86**	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	50 951,77	50 951,77		
Personnel et comptes rattachés	8 583,29	8 583,29		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 617,57	31 617,57		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 115,97	5 115,97		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	98 278,66	98 278,66		
TOTAL GENERAL	**194 547,26**	**194 547,26**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0,00)	62 881,21
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	1 597,27
TOTAL	64 478,48

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 382,52
Dettes fiscales et sociales	14 852,61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 0,00)	
TOTAL	44 235,13

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	9 277,99	98 278,66
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	9 277,99	98 278,66

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
- Indemnités de fin de carrière	18 518,00
TOTAL	**18 518,00**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I – SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	**Montant initial**	**Fonds à engager au début de l'exercice** A	**Utilisation en cours d'exercice** B	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** C	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** D = A - B + C
Fonds dédiés Anim. Rech. Ens. Ent.	44 743,93	29 743,93			29 743,93
Fonds dédiés Chaires Prof.	32 106,00				
Fonds dédiés Financ. Projet	50 177,92	18 177,92			18 177,92
TOTAL	**127 027,85**	**47 921,85**			**47 921,85**

II – RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	**Montant initial**	**Fonds à engager au début de l'exercice** A	**Utilisation en cours d'exercice** B	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** C	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** D = A - B + C
Dons manuels					
TOTAL					
Legs et donations					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde en fin d'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	50 308,18			50 308,18
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	233 971,45	(1 314,05)		232 657,40
Résultat de l'exercice	(1 314,05)	(69 354,32)	(1 314,05)	(69 354,32)
Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissement sur bien renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées	3 300,01	233,44	2 187,19	1 346,26
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL	**286 265,59**	**(70 434,93)**	**873,14**	**214 957,52**

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges	31/12/2011 Débit	31/12/2010 Débit
860 – Secours en nature (alimentaire, vestimentaires, ...)		
Total		
861 – Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Mise à disposition de locaux par Angers Loire Métropole	50 200,00	50 200,00
Total	50 200,00	50 200,00
862 – Prestations		
Mise à disposition de personnel par la Chambre de Commerce et de l'Industrie	86 400,00	86 400,00
Total	86 400,00	86 400,00
864 – Personnel bénévole		
Total		
TOTAL	136 600,00	136 600,00

Répartition par nature de ressources	31/12/2011 Crédit	31/12/2010 Crédit
870 – Bénévolat		
Total		
871 – Prestations en nature		
Mise à disposition de personnel par la Chambre de Commerce et de l'Industrie	86 400,00	86 400,00
Mise à disposition de locaux par Angers Loire Métropole	50 200,00	50 200,00
Total	136 600,00	136 600,00
875 – Dons en nature		
Total		
TOTAL	136 600,00	136 600,00

SOREX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Angers
3 rue Fernand Forest - BP 70814
49008 ANGERS CEDEX 01

ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE

Association Loi 1901

Maison de la Technopole

8, rue Le Nôtre

49066 ANGERS CÉDEX 01

RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2011

ASSOCIATION ANGERS TECHNOPOLE

Association Loi 1901

Maison de la Technopole
8, rue Le Nôtre
49066 ANGERS CÉDEX 01

RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation
des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2011

Aux membres de l'Association,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Angers, le 9 mai 2012

SAS SOREX
Commissaire aux Comptes

Bruno **BIOTEAU**
Commissaire aux Comptes Associé
Mandataire Social