

A.E.T.E

30 AVENUE MAURICE PLANES

34070 MONTPELLIER

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail compte de résultat*

MENON ALBERT
248 RUE MICHEL TEULE

34080 MONTPELLIER
04 99 61 46 14

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	3 975	3 975				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	23 600	19 713	3 887	4 525	638	14.10
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	3 719		3 719	3 719			
TOTAL II	31 294	23 688	7 607	8 244	638	7.74	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	51 075		51 075	50 884	191	0.38
	Autres créances	201 741		201 741	169 791	31 950	18.82
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	56 177		56 177	8 583	47 594	554.49	
Charges constatées d'avance (3)	3 077		3 077	8 947	5 870	65.61	
TOTAL III	312 071		312 071	238 206	73 865	31.01	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	343 366	23 688	319 678	246 451	73 227	29.71	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	113 161		113 161			
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	47 873		25 117		22 756	90.60
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	41 400		22 756		18 644	81.93
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	TOTAL I	202 434		161 035		41 400	25.71
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
	TOTAL II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	TOTAL III						
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses		8		7	1	7.69
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	14 096		17 377		3 280	18.88
		61 209		51 980		9 229	17.76
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	3 397		3 802		405	10.66
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	38 533		12 250		26 283	214.56
	TOTAL IV	117 243		85 416		31 827	37.26
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	319 678		246 451		73 227	29.71

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

117 243 85 416

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	28 826	100.00	41 112	100.00	12 286	29.88
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	28 826	100.00	41 112	100.00	12 286	29.88
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	28 826	100.00	41 112	100.00	12 286	29.88
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	46 159	160.13	37 447	91.09	8 712	23.27
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	17 333	60.13	3 665	8.91	20 998	572.92
MARGE BRUTE GLOBALE	17 333	60.13	3 665	8.91	20 998	572.92
- Autres achats + charges externes	103 510	359.08	102 041	248.20	1 468	1.44
VALEUR AJOUTEE	120 842	419.21	98 376	239.29	22 466	22.84
+ Subventions d'exploitation	439 188	NS	394 870	960.48	44 318	11.22
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 725	40.67	12 145	29.54	420	3.46
- Salaires du personnel	211 449	733.53	198 454	482.72	12 995	6.55
- Charges sociales du personnel	69 092	239.68	67 256	163.59	1 836	2.73
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	26 080	90.47	18 639	45.34	7 441	39.92
+ Autres produits de gestion courante	90	0.31			90	
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	20 189	70.04	8 566	20.83	11 624	135.70
- Dotations aux amortissements	2 624	9.10	4 425	10.76	1 801	40.70
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	43 735	151.72	22 780	55.41	20 956	91.99
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers			15	0.04	15	100.00
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	43 735	151.72	22 794	55.44	20 941	91.87
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	2 335	8.10	38	0.09	2 298	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 335	8.10	38	0.09	2 298	NS
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	41 400	143.62	22 756	55.35	18 644	81.93

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	27 301	1 525	28 826	41 112		12 286	29.88
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	27 301	1 525	28 826	41 112		12 286	29.88
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			439 188	394 870		44 318	11.22
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			20 189	8 566		11 624	135.70
Autres produits			90			90	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			488 293	444 547		43 746	9.84
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			149 669	139 488		10 180	7.30
Impôts, taxes et versements assimilés			11 725	12 145		420	3.46
Salaires et traitements			211 449	198 454		12 995	6.55
Charges sociales			69 092	67 256		1 836	2.73
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 624	4 425		1 801	40.70
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			444 558	421 768		22 790	5.40
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			43 735	22 780		20 956	91.99
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				15	15	100.00
TOTAL V				15	15	100.00
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)				15	15	100.00
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		43 735		22 794	20 941	91.87
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 335		38	2 298	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII		2 335		38	2 298	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		2 335		38	2 298	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		488 293		444 562	43 732	9.84
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		446 893		421 805	25 088	5.95
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		41 400		22 756	18 644	81.93

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 LOGICIELS	3 975		3 975			
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LICENC	3 975		3 975			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 887		4 525		638	14.10
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	2 597		2 597			
21830000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	16 384		16 838		455	2.70
21840000 MOBILIER	4 619		5 844		1 224	20.95
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	2 012		1 689		324	19.16
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFOR.	13 683		14 733		1 050	7.13
28184000 AMORT. MOBILIER	4 017		4 332		315	7.26
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 719		3 719			
27510000 CAUTION LOCAUX AETE	2 600		2 600			
27520009 DEPOT LOCAL PSQ	1 119		1 119			
TOTAL II	7 607		8 244		638	7.74
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	51 075		50 884		191	0.38
41100001 ACIM			1 500		1 500	100.00
41100002 CG34	49 079		49 079			
41810000 OSEO RESEAUX AC.FACT A ETABLIR	1 996		305		1 691	554.50
AUTRES CREANCES	201 741		169 791		31 950	18.82
40100900 EDF PRO			1 574		1 574	100.00
43870000 ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR			1 569		1 569	100.00
44170001 SUBV CG 34 LAM ENTREPRISE	2 000		2 000			
44170003 SUBV CG34 SAGE	5 490		5 490			
44170004 SUBV CG34 CLUB CREATRICES	3 000		3 000			
44170005 SUBV CG34 CREALANGUE	2 670				2 670	
44170006 SUBV CG34 FORUM MOSSON	1 500		1 500			
44170009 SUBV CG34 PSQ	3 000		3 000			
44170010 SUBV DRTEFP NACRE	29 080		25 117		3 963	15.78
44171000 SUBV FSE FORM. GEST. EN	33 094		16 547		16 547	100.00
44171001 SUBV FSE FORM. ST ANDRE	13 959				13 959	
44171009 SUBV FSE PSQ	30 000		27 000		3 000	11.11
44171200 SUBV RACINE FSE EQM	26 190		41 190		15 000	36.42
44176000 SUBV AGGLO MTP PERMANENCES	10 000		5 000		5 000	100.00
44176005 SUBV MTP MLJAM	8 000		9 600		1 600	16.67
44176009 SUBV AGGLO MTP PSQ & FORUM	3 500		3 500			
44178000 SUBV CONSEIL REGIONAL LR FORMA	8 274		8 274			
44178001 SUBV FORM ST ANDRE REGION LR	6 980				6 980	
44178003 SUBV SAGE CONSEIL REGIONAL LR	3 750		3 750			
44179007 SUBVENTIONS PRIVEES BQ POP.SUD	1 500				1 500	
44179009 SUBV CG34 ADULTE RELAIS PSQ	2 370		7 900		5 530	70.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 749		210		1 540	734.45
46764140 STOCK TICKET RESTO	3 017		2 779		238	8.56
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	2 619		792		1 827	230.71
DISPONIBILITES	56 177		8 583		47 594	554.49
51200000 BFCC	27 783		7 724		20 059	259.69
51200002 CREDIT COOPERATIF AETE BIS			44		44	100.00
51200003 SOCIETE MARSEILLAISE DE CREDIT	46		46			
51210000 CREDIT MUTUEL	911		645		266	41.24
51220000 CAISSE D'EPARGNE	27 110				27 110	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
51870000 BANQUES PROD. A RECEVOIR		26			26	
53000000 CAISSE SIEGE		176		66	110	165.63
53000009 CAISSE PSQ		125		58	67	115.71
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 077		8 947	5 870	65.61
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE		3 077		8 947	5 870	65.61
TOTAL III		312 071		238 206	73 865	31.01
TOTAL GENERAL		319 678		246 451	73 227	29.71

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CAPITAL		113 161		113 161		
10200000 FONDS ASSOCIATIF		113 161		113 161		
AUTRES RESERVES		47 873		25 117	22 756	90.60
10680000 FONDS ASSOCIATIFS		47 873		25 117	22 756	90.60
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		41 400		22 756	18 644	81.93
TOTAL I		202 434		161 035	41 400	25.71
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		8		7	1	7.69
51860000 BANQUES INTERETS COURUS		8		7	1	7.69
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		14 096		17 377	3 280	18.88
40100300 SUD INVEST				6 422	6 422	100.00
40100500 ORANGE		670		689	19	2.77
40101300 HERAULT HABITAT		1 488		1 489	1	0.08
40101600 APIJE		442		330	112	33.94
40101700 BELAID NADIA "ORION"				1 030	1 030	100.00
40102600 CABINET MENON		1 913		1 896	17	0.89
40103900 FORMATIONS				560	560	100.00
40104000 JOURNAUX OFFICIELS		50			50	
40104500 HA INFORMATIQUE		676		639	37	5.85
40105800 DELTA BUREAU		47			47	
40105900 FAVIER BARON ANNIE				1 050	1 050	100.00
40107500 ACCES		240		240		
40107800 3 VOILES CONSEILS		1 750			1 750	
40108100 ARNE THIERRY FRV100		2 400			2 400	
40108400 DANELYS SARL		1 350			1 350	
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE		3 070		3 032	38	1.26
DETTES FISCALES ET SOCIALES		61 209		51 980	9 229	17.76
42820000 CONGES A PAYER		19 135		14 603	4 531	31.03
42860000 AUTRES CHARG.PERS.A PAYER		1 913		1 460	453	31.03
43100000 SECURITE SOCIALE		20 665		16 499	4 166	25.25
43730000 IREC		4 416		4 195	221	5.27
43731000 CAPIMMEC		636		512	124	24.22
43732000 PREVOYANCE CADRE ET NON CADRE		497		497		
43740000 POLE EMPLOI				3 007	3 007	100.00
43799000 AG2R PREVOY.SANTE		1 439		1 325	114	8.59
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES		9 397		6 978	2 418	34.65
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER		2 565		2 310	255	11.03
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER		547		593	46	7.76
AUTRES DETTES		3 397		3 802	405	10.66
46700001 DEPOT GARANTIE BUREAU SAGE 1		168			168	
46700002 DEPOT GARANTIE BUREAU SAGE 2		130		130		
46700004 DEPOT GARANTIE BUREAU SAGE 4		180		180		
46700100 NDF DRISS EL ALAOUI		281			281	
46700200 NDF SORAYA RAHAL		112			112	
46700300 NDF MARJORIE SIMONNET		12			12	
46700500 NDF FREDY NZOMONO		62		42	20	49.18
46701100 NDF FAROUK BELHOUCHE		267			267	
46860000 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY		2 185		3 451	1 265	36.67

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	38 533		12 250		26 283	214.56
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	38 533		12 250		26 283	214.56
TOTAL IV	117 243		85 416		31 827	37.26
TOTAL GENERAL	319 678		246 451		73 227	29.71

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	28 826	100.00	41 112	100.00	12 286	29.88
PRODUCTION VENDUE	28 826	100.00	41 112	100.00	12 286	29.88
70600100 CONSEIL ET ACCOMP. CREATION	120	0.42	840	2.04	720	85.71
70625003 SEMINAIRE CREAT° E COOP INTERN			11 000	26.76	11 000	100.00
70625008 SUIVI GESTION SAGE	800	2.78	611	1.49	189	30.85
70626000 EPCRE ANPE DIVERS	1 081	3.75			1 081	
70632000 MONTAGE DOSSIER PCE/BDPM	1 525	5.29	305	0.74	1 220	400.00
70634300 ACTIONS NACRE	25 300	87.77	28 355	68.97	3 055	10.78
PRODUCTION DE L'EXERCICE	28 826	100.00	41 112	100.00	12 286	29.88
SOUS TRAITANCE DIRECTE	46 159	160.13	37 447	91.09	8 712	23.27
60400001 HONORAIRES PROGRAMME SAGE	12 600	43.71	12 360	30.06	240	1.94
60400002 HONORAIRES MOSSON CREATIVE	3 050	10.58	3 050	7.42		
60400003 HONORAIRES FORUM MOSSON	8 161	28.31	9 629	23.42	1 468	15.24
60400004 ACHATS PRESTATIONS SERVICES			2 500	6.08	2 500	100.00
60400005 HONORAIRES FORMATIONS	13 008	45.13	9 908	24.10	3 100	31.29
60400006 HONORAIRES FORMATION ST ANDRE	9 340	32.40			9 340	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	17 333	60.13	3 665	8.91	20 998	572.92
MARGE BRUTE GLOBALE	17 333	60.13	3 665	8.91	20 998	572.92
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	103 510	359.08	102 041	248.20	1 468	1.44
60610000 ELECTRICITE ET GAZ	2 833	9.83	1 590	3.87	1 243	78.16
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	2 741	9.51	2 177	5.29	564	25.91
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 405	8.34	1 954	4.75	451	23.09
60680000 AUTRES FOURNITURES	372	1.29	394	0.96	22	5.52
61110000 FORMATION SALARIES	1 131	3.92	799	1.94	332	41.52
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	36 668	127.20	35 183	85.58	1 485	4.22
61320002 LOYER LOCAL FRONTIGNAN	2 400	8.33			2 400	
61321000 LOCATION SALLE FORMAT° ST ANDR	2 233	7.74			2 233	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 351	4.69	1 351	3.29		
61352000 LOCATION DIATONIS MAT.TELEPH	1 903	6.60	1 903	4.63		
61352200 LOCATION PHOTOCOPIEUR	643	2.23	364	0.89	279	76.47
61353000 LOCATION MAT.TELESURVEILLANCE	1 009	3.50	1 009	2.45		
61400000 CHARGES LOCATIVES	6 884	23.88	11 807	28.72	4 923	41.70
61420000 PARTICI FRAIS DE FONCT PALAVAS	960	3.33	960	2.34		
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER			338	0.82	338	100.00
61560000 MAINTENANCE	3 459	12.00	5 543	13.48	2 084	37.59
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 648	5.72	1 568	3.81	80	5.10
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 369	4.75	1 120	2.72	249	22.27
62121000 MENAGE	2 865	9.94	3 044	7.40	180	5.90
62260000 HONORAIRES	10 253	35.57	9 070	22.06	1 183	13.04
62260700 HONOS EXPERTISES NACRE			837	2.04	837	100.00
62265000 DEVELOPP.SITE WEB	176	0.61			176	
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	50	0.17	50	0.12		
62341000 CADEAUX DIVERS	99	0.34			99	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 076	3.73	319	0.78	758	237.69
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	5	0.02			5	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	767	2.66	787	1.91	20	2.49
62510001 FRAIS DE DEPLACEMENTS DRISS	2 751	9.54	5 599	13.62	2 849	50.88
62510002 FRAIS DE DEPLACEMENT RAHAL	112	0.39	614	1.49	502	81.71
62510004 FRAIS DEPLACEMENTS SIMONNET	140	0.49	174	0.42	34	19.46

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
62510005 FRAIS DEPLACEMENT SEBBAR	228	0.79	1 978	4.81	1 749	88.45
62510006 FRAIS DEPLACEMENTS NZOMONO	117	0.41	142	0.35	25	17.40
62510007 FRAIS DE DEPLACEMENT GAYET I			8	0.02	8	100.00
62510012 FRAIS DEPLACEMENT S. CALISTI	2 826	9.80			2 826	
62510013 FRAIS DEPLACEMENT L. DEPLANCHE	282	0.98			282	
62510020 FRAIS DEPLACEMENTS BELHOUCHI F	267	0.93			267	
62560000 MISSIONS	920	3.19	463	1.13	457	98.64
62610000 FRAIS POSTAUX	1 329	4.61	1 588	3.86	259	16.31
62620000 FRAIS DE TELECOM	6 906	23.96	6 802	16.54	104	1.53
62630000 HEBERGEMENT INTERNET	87	0.30	372	0.90	285	76.60
62780000 FRAIS ET COMMISSIONS	1 600	5.55	1 500	3.65	100	6.68
62781000 FRAIS PREST CHQS RESTAURANT	496	1.72	475	1.16	21	4.42
62810000 COTISATIONS	150	0.52	160	0.39	10	6.25
VALEUR AJOUTEE	120 842	419.21	98 376	239.29	22 466	22.84
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	439 188	NS	394 870	960.48	44 318	11.22
74010002 SUBV CG 34 ACTION RSA	182 781	634.08	163 597	397.93	19 184	11.73
74010003 SUBV CG 34 SAGE	18 300	63.48	18 300	44.51		
74018003 SUBV SAGE CONSEIL REGIONAL LR	7 500	26.02	7 500	18.24		
74020000 SUBV CG 34 LAM ENTREPRISE	4 000	13.88	4 000	9.73		
74050000 SUBV CG34 PSQ	10 000	34.69	10 000	24.32		
74050004 SUBV CG34 CLUB CREATRICES	6 000	20.81	6 000	14.59		
74050006 SUBV CG34 FORUM CREATION MOSSO	5 000	17.35	5 000	12.16		
74050007 SUBV CG34 CREALANGUE	5 933	20.58			5 933	
74051009 SUBV CG34 ADULTE RELAIS	7 242	25.12	7 900	19.22	658	8.33
74100009 SUBV FSE PSQ	15 000	52.04	15 000	36.49		
74100100 SUBV FSE FORMATION	16 547	57.40	16 547	40.25		
74100200 SUBV FSE FORM ST ANDRE	13 959	48.42			13 959	
74120000 SUBV RACINE FSE EQM			26 190	63.70	26 190	100.00
74300000 SUBV AGGLO MTP PERMANENCES	10 000	34.69	10 000	24.32		
74300001 SUBV AGGLO THAU PERMANENCE	5 000	17.35			5 000	
74300005 SUBV MTP MLJAM	11 958	41.48	12 161	29.58	202	1.66
74300009 SUBV AGGLO MTP PSQ & FORUM	10 500	36.43	10 500	25.54		
74310006 SUBV VILLE MTP FORUM MOSSON	3 000	10.41	3 000	7.30		
74310009 SUBV VILLE MTP FONCT AETE MOSS	2 700	9.37	3 000	7.30	300	10.00
74400004 SUBV ACSE CLUB CREATRICES MO	7 000	24.28	8 000	19.46	1 000	12.50
74400006 SUBV ACSE FORUM MOSSON	4 000	13.88	4 000	9.73		
74400010 SUBV PREF34 CREALANGUE	10 000	34.69			10 000	
74480009 SUBV ACSE PSQ	20 000	69.38	20 000	48.65		
74490004 SUBVENTION DRDFE	800	2.78	1 000	2.43	200	20.00
74500000 SUBV CNASEA	20 828	72.25	20 828	50.66	0	0.00
74600006 SUBV ETAT MINISTERE DE L'INTR	3 833	13.30			3 833	
74800000 SUBV CONSEIL REGION. LR FORMAT	16 547	57.40	16 547	40.25		
74800001 SUBV REGION LR FORM ST ANDRE	13 959	48.42			13 959	
74900006 SUBV CS DEPOT& DIVERS FORUM M.	2 000	6.94	2 000	4.86		
74900007 SUBV CAISSE EPARGNE FORUM MOSS	2 500	8.67	1 500	3.65	1 000	66.67
74900008 SUBV BQ POPULAIRE SUD FORUM MO	1 500	5.20	1 500	3.65		
74900009 SUBV UNILIA MUTUELLE	800	2.78	800	1.95		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 725	40.67	12 145	29.54	420	3.46
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	10 044	34.84	10 626	25.85	582	5.48
63130000 PART.FORM.CONTINUE(TRESOR	1 681	5.83	1 519	3.69	162	10.66

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
SALAIRES DU PERSONNEL	211 449	733.53	198 454	482.72	12 995	6.55
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	187 946	652.00	187 371	455.76	575	0.31
64120000 CONGES PAYES	4 531	15.72	3 176	7.72	7 707	242.69
64121000 PRIMES VACANCES	453	1.57	318	0.77	771	242.45
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 252	4.34	1 803	4.39	551	30.58
64140000 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	11 412	39.59	7 179	17.46	4 233	58.97
64141000 CHQ RESTAURANTS	5 855	20.31	5 594	13.61	260	4.65
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	69 092	239.68	67 256	163.59	1 836	2.73
64500000 CHARGES PATRO / CP	2 418	8.39	1 347	3.28	3 765	279.60
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	40 637	140.97	42 578	103.57	1 941	4.56
64531000 COTIS. IREC RETRAITE	10 659	36.98	10 659	25.93	0	0.00
64532000 COTIS.CAPIMMEC CADRES	1 542	5.35	1 537	3.74	6	0.36
64533000 COTISAT° PREV CADRES et NC	1 902	6.60	2 065	5.02	163	7.89
64540000 COTIS. AUX ASSEDIC SIEGE	8 131	28.21	8 245	20.06	114	1.39
64570000 MEDECINE DU TRAVAIL	923	3.20	791	1.92	132	16.73
64599000 COTISAT.AG2R PREVOY.SANTE	2 879	9.99	2 727	6.63	151	5.54
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	26 080	90.47	18 639	45.34	7 441	39.92
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	90	0.31			90	
75810000 COTISATION ADHESION	90	0.31			90	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	20 189	70.04	8 566	20.83	11 624	135.70
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	1 131	3.92	560	1.36	571	101.96
79100001 HEBERGEMENT SAGE	4 896	16.98	1 650	4.01	3 246	196.73
79100003 FRAIS OCCUPATION BUREAU PSQ	2 160	7.49	2 850	6.93	690	24.21
79100004 PARTICIP. FRAIS FORMATION CRLR	950	3.30	1 000	2.43	50	5.00
79100005 PARTICIP. FRAIS FORMATION AETE	120	0.42			120	
79110000 REMBOURSEMENT INDEM JOURN CPAM	10 863	37.69	1 548	3.76	9 316	601.92
79120000 NACRE REMBT EXPERTISES			837	2.04	837	100.00
79140000 REMBOURS CHQ RESTAURANT	69	0.24	72	0.17	3	4.10
79170000 PRISE EN CHARGE ASSURANCE MAIF			49	0.12	49	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 624	9.10	4 425	10.76	1 801	40.70
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	2 624	9.10	4 425	10.76	1 801	40.70
RESULTAT D'EXPLOITATION	43 735	151.72	22 780	55.41	20 956	91.99
PRODUITS FINANCIERS			15	0.04	15	100.00
76700000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM			15	0.04	15	100.00
RESULTAT COURANT	43 735	151.72	22 794	55.44	20 941	91.87
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 335	8.10	38	0.09	2 298	NS
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	2 335	8.10	38	0.09	2 298	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 335	8.10	38	0.09	2 298	NS
RESULTAT NET	41 400	143.62	22 756	55.35	18 644	81.93

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	28 826		41 112		12 286	29.88
70600100 CONSEIL ET ACCOMP. CREATION	120		840		720	85.71
70625003 SEMINAIRE CREAT° E COOP INTERN			11 000		11 000	100.00
70625008 SUIVI GESTION SAGE	800		611		189	30.85
70626000 EPCRE ANPE DIVERS	1 081				1 081	
70632000 MONTAGE DOSSIER PCE/BDPM	1 525		305		1 220	400.00
70634300 ACTIONS NACRE	25 300		28 355		3 055	10.78
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	28 826		41 112		12 286	29.88
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	439 188		394 870		44 318	11.22
74010002 SUBV CG 34 ACTION RSA	182 781		163 597		19 184	11.73
74010003 SUBV CG 34 SAGE	18 300		18 300			
74018003 SUBV SAGE CONSEIL REGIONAL LR	7 500		7 500			
74020000 SUBV CG 34 LAM ENTREPRISE	4 000		4 000			
74050000 SUBV CG34 PSQ	10 000		10 000			
74050004 SUBV CG34 CLUB CREATRICES	6 000		6 000			
74050006 SUBV CG34 FORUM CREATION MOSSO	5 000		5 000			
74050007 SUBV CG34 CREALANGUE	5 933				5 933	
74051009 SUBV CG34 ADULTE RELAIS	7 242		7 900		658	8.33
74100009 SUBV FSE PSQ	15 000		15 000			
74100100 SUBV FSE FORMATION	16 547		16 547			
74100200 SUBV FSE FORM ST ANDRE	13 959				13 959	
74120000 SUBV RACINE FSE EQM			26 190		26 190	100.00
74300000 SUBV AGGLO MTP PERMANENCES	10 000		10 000			
74300001 SUBV AGGLO THAU PERMANENCE	5 000				5 000	
74300005 SUBV MTP MLJAM	11 958		12 161		202	1.66
74300009 SUBV AGGLO MTP PSQ & FORUM	10 500		10 500			
74310006 SUBV VILLE MTP FORUM MOSSON	3 000		3 000			
74310009 SUBV VILLE MTP FONCT AETE MOSS	2 700		3 000		300	10.00
74400004 SUBV ACSE CLUB CREATRICES MO	7 000		8 000		1 000	12.50
74400006 SUBV ACSE FORUM MOSSON	4 000		4 000			
74400010 SUBV PREF34 CREALANGUE	10 000				10 000	
74480009 SUBV ACSE PSQ	20 000		20 000			
74490004 SUBVENTION DRDFE	800		1 000		200	20.00
74500000 SUBV CNASEA	20 828		20 828		0	0.00
74600006 SUBV ETAT MINISTERE DE L'INTR	3 833				3 833	
74800000 SUBV CONSEIL REGION. LR FORMAT	16 547		16 547			
74800001 SUBV REGION LR FORM ST ANDRE	13 959				13 959	
74900006 SUBV CS DEPOT& DIVERS FORUM M.	2 000		2 000			
74900007 SUBV CAISSE EPARGNE FORUM MOSS	2 500		1 500		1 000	66.67
74900008 SUBV BQ POPULAIRE SUD FORUM MO	1 500		1 500			
74900009 SUBV UNILIA MUTUELLE	800		800			
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	20 189		8 566		11 624	135.70
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	1 131		560		571	101.96
79100001 HEBERGEMENT SAGE	4 896		1 650		3 246	196.73
79100003 FRAIS OCCUPATION BUREAU PSQ	2 160		2 850		690	24.21
79100004 PARTICIP. FRAIS FORMATION CRLR	950		1 000		50	5.00
79100005 PARTICIP. FRAIS FORMATION AETE	120				120	
79110000 REMBOURSEMENT INDEM JOURN CPAM	10 863		1 548		9 316	601.92
79120000 NACRE REMBT EXPERTISES			837		837	100.00
79140000 REMBOURS CHQ RESTAURANT	69		72		3	4.10
79170000 PRISE EN CHARGE ASSURANCE MAIF			49		49	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
AUTRES PRODUITS		90			90	
75810000 COTISATION ADHESION		90			90	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		488 293		444 547	43 746	9.84
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		149 669		139 488	10 180	7.30
60400001 HONORAIRES PROGRAMME SAGE		12 600		12 360	240	1.94
60400002 HONORAIRES MOSSON CREATIVE		3 050		3 050		
60400003 HONORAIRES FORUM MOSSON		8 161		9 629	1 468	15.24
60400004 ACHATS PRESTATIONS SERVICES				2 500	2 500	100.00
60400005 HONORAIRES FORMATIONS		13 008		9 908	3 100	31.29
60400006 HONORAIRES FORMATION ST ANDRE		9 340			9 340	
60610000 ELECTRICITE ET GAZ		2 833		1 590	1 243	78.16
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP		2 741		2 177	564	25.91
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES		2 405		1 954	451	23.09
60680000 AUTRES FOURNITURES		372		394	22	5.52
61110000 FORMATION SALARIES		1 131		799	332	41.52
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES		36 668		35 183	1 485	4.22
61320002 LOYER LOCAL FRONTIGNAN		2 400			2 400	
61321000 LOCATION SALLE FORMAT° ST ANDR		2 233			2 233	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES		1 351		1 351		
61352000 LOCATION DIATONIS MAT.TELEPH		1 903		1 903		
61352200 LOCATION PHOTOCOPIEUR		643		364	279	76.47
61353000 LOCATION MAT.TELESURVEILLANCE		1 009		1 009		
61400000 CHARGES LOCATIVES		6 884		11 807	4 923	41.70
61420000 PARTICI FRAIS DE FONCT PALAVAS		960		960		
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER				338	338	100.00
61560000 MAINTENANCE		3 459		5 543	2 084	37.59
61600000 PRIMES D'ASSURANCES		1 648		1 568	80	5.10
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		1 369		1 120	249	22.27
62121000 MENAGE		2 865		3 044	180	5.90
62260000 HONORAIRES		10 253		9 070	1 183	13.04
62260700 HONOS EXPERTISES NACRE				837	837	100.00
62265000 DEVELOPP.SITE WEB		176			176	
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		50		50		
62341000 CADEAUX DIVERS		99			99	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES		1 076		319	758	237.69
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS		5			5	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		767		787	20	2.49
62510001 FRAIS DE DEPLACEMENTS DRISS		2 751		5 599	2 849	50.88
62510002 FRAIS DE DEPLACEMENT RAHAL		112		614	502	81.71
62510004 FRAIS DEPLACEMENTS SIMONNET		140		174	34	19.46
62510005 FRAIS DEPLACEMENT SEBBAR		228		1 978	1 749	88.45
62510006 FRAIS DEPLACEMENTS NZOMONO		117		142	25	17.40
62510007 FRAIS DE DEPLACEMENT GAYET I				8	8	100.00
62510012 FRAIS DEPLACEMENT S. CALISTI		2 826			2 826	
62510013 FRAIS DEPLACEMENT L. DEPLANCHE		282			282	
62510020 FRAIS DEPLACEMENTS BELHOUCHE F		267			267	
62560000 MISSIONS		920		463	457	98.64
62610000 FRAIS POSTAUX		1 329		1 588	259	16.31
62620000 FRAIS DE TELECOM		6 906		6 802	104	1.53
62630000 HEBERGEMENT INTERNET		87		372	285	76.60
62780000 FRAIS ET COMMISSIONS		1 600		1 500	100	6.68
62781000 FRAIS PREST CHQS RESTAURANT		496		475	21	4.42
62810000 COTISATIONS		150		160	10	6.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 725		12 145		420	3.46
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	10 044		10 626		582	5.48
63130000 PART.FORM.CONTINUE(TRESOR)	1 681		1 519		162	10.66
SALAIRES ET TRAITEMENTS	211 449		198 454		12 995	6.55
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	187 946		187 371		575	0.31
64120000 CONGES PAYES	4 531		3 176		7 707	242.69
64121000 PRIMES VACANCES	453		318		771	242.45
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 252		1 803		551	30.58
64140000 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	11 412		7 179		4 233	58.97
64141000 CHQ RESTAURANTS	5 855		5 594		260	4.65
CHARGES SOCIALES	69 092		67 256		1 836	2.73
64500000 CHARGES PATRO / CP	2 418		1 347		3 765	279.60
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	40 637		42 578		1 941	4.56
64531000 COTIS. IREC RETRAITE	10 659		10 659		0	0.00
64532000 COTIS.CAPIMMEC CADRES	1 542		1 537		6	0.36
64533000 COTISAT° PREV CADRES et NC	1 902		2 065		163	7.89
64540000 COTIS. AUX ASSEDIC SIEGE	8 131		8 245		114	1.39
64570000 MEDECINE DU TRAVAIL	923		791		132	16.73
64599000 COTISAT.AG2R PREVOY.SANTE	2 879		2 727		151	5.54
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 624		4 425		1 801	40.70
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	2 624		4 425		1 801	40.70
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	444 558		421 768		22 790	5.40
RESULTAT D'EXPLOITATION	43 735		22 780		20 956	91.99
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			15		15	100.00
76700000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM			15		15	100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			15		15	100.00
RESULTAT FINANCIER			15		15	100.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	43 735		22 794		20 941	91.87
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 335		38		2 298	NS
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	2 335		38		2 298	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 335		38		2 298	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 335		38		2 298	NS
TOTAL DES PRODUITS	488 293		444 562		43 732	9.84
TOTAL DES CHARGES	446 893		421 805		25 088	5.95
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	41 400		22 756		18 644	81.93

04 MAI 2012

Pierre de Naurois

18 boulevard Lafayette
34400 LUNEL

Tél : 04 67 91 90 62

Fax : 04 67 91 90 68

lecc@fr.oleane.com

Commissaire aux comptes

Membre de la compagnie de Montpellier

Siret 384 829 321 000 23

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2011

A.E.T.E.

Association Euro Méditerranéenne pour le Travail et les Echanges
30 avenue Maurice PLANES
34070 Montpellier

A.E.T.E.

Association Euro Méditerranéenne pour le Travail et les Echanges
30 avenue Maurice PLANES
34070 Montpellier

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 m'a été confiée par votre Conseil d'Administration, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association A.E.T.E, tels qu'ils sont joints au présent rapport;
- la justification de mes appréciations;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus j'attire votre attention sur le point suivant : les comptes annuels sont établis dans une perspective de continuité et pour percevoir le solde des subventions qui figurent dans les autres créances, l'association doit établir après la clôture de l'exercice la justification de ses créances.

2 Justification des appréciations

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

Je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé dans le cadre de mon audit ont porté notamment sur la valorisation des créances de subventions à recevoir et des produits constatés d'avance. Je vous précise qu'une créance est constatée lorsqu'une subvention est notifiée, le produit est constaté dans l'exercice ou d'avance au prorata de la période qu'il concerne.

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

3 Vérifications et informations spécifiques.

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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.

Lunel, le jeudi 3 mai 2012



Pierre de Naurois
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2011	12		31/12/2010	12	Euros	%
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	3 975	3 975					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques Matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles	23 600	19 713	3 887	4 525	638	14.10		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	3 719		3 719	3 719				
TOTAL I	31 294	23 688	7 607	8 244	638	7.74		
Comptes de liaison								
TOTAL II								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	51 075		51 075	50 884	191	0.38	
	Autres créances	201 741		201 741	169 791	31 950	18.82	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	56 177		56 177	8 583	47 594	554.49		
Charges constatées d'avance (3)	3 077		3 077	8 947	5 870	65.61		
TOTAL III	312 071		312 071	238 206	73 865	31.01		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)								
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	343 366	23 688	319 678	246 451	73 227	29.71		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	113 161		113 161			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	47 873		25 117		22 756	90.60
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	41 400		22 756		18 644	81.93
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	202 434		161 035		41 400	25.71
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	8		7		1	7.69
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 096		17 377		3 280	18.88-
	Dettes fiscales et sociales	61 209		51 980		9 229	17.76
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	3 397		3 802		405	10.66-
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	38 533		12 250		26 283	214.56
	TOTAL IV	117 243		85 416		31 827	37.26
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	319 678		246 451		73 227	29.71

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

78 710 73 166

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	28 826		41 112		12 286-	29.88-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	28 826		41 112		12 286-	29.88-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	439 188		394 870		44 318	11.22
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	20 189		8 566		11 624	135.70
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	90				90	
TOTAL I	488 293		444 547		43 746	9.84
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	149 669		139 488		10 180	7.30
Impôts, taxes et versements assimilés	11 725		12 145		420-	3.46-
Salaires et traitements	211 449		198 454		12 995	6.55
Charges sociales	69 092		67 256		1 836	2.73
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 624		4 425		1 801-	40.70-
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
TOTAL II	444 558		421 768		22 790	5.40
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	43 735		22 780		20 956	91.99
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				15	15	100.00
TOTAL V				15	15	100.00
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)				15	15	100.00
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	43 735		22 794		20 941	91.87
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 335		38		2 298	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	2 335		38		2 298	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 335		38		2 298	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	488 293		444 562		43 732	9.84
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	446 893		421 805		25 088	5.95
SOLDE INTERMEDIAIRE	41 400		22 756		18 644	81.93
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	41 400		22 756		18 644	81.93

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La subvention Créalangue 2011 FSE n'a pas été prise en compte suite à l'attente de réponse sur le délai de réalisation complémentaire , valeur reportée 17 680 Eur

L'enveloppe prévue sur la convention NACRE au titre de 2010 (n°72010) s'élevait à 28 300 Eur dont 17 800 déjà encaissés et 10 500 Eur en attente de réalisation et paiement.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucune remarque particulière

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 975		
Installations générales agencements aménagements divers	2 597		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 682		1 986
TOTAL	25 279		1 986
Prêts, autres immobilisations financières	3 719		
TOTAL	3 719		
TOTAL GENERAL	32 973		1 986

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 975	3 975
Installations générales agencements aménagements divers			2 597	2 597
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 665	21 003	21 003
TOTAL		3 665	23 600	23 600
Prêts, autres immobilisations financières			3 719	3 719
TOTAL			3 719	3 719
TOTAL GENERAL		3 665	31 294	31 294

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	3 975			3 975
Installations générales agencements aménagements divers	1 689	324		2 012
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 065	2 300	3 665	17 700
TOTAL	20 753	2 624	3 665	19 713
TOTAL GENERAL	24 729	2 624	3 665	23 688

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	324				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 300				
TOTAL	2 624				
TOTAL GENERAL	2 624				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 719	3 719	
Autres créances clients	51 075	51 075	
Divers état et autres collectivités publiques	196 105	196 105	
Débiteurs divers	5 636	5 636	
Charges constatées d'avance	3 077	3 077	
TOTAL	259 613	259 613	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	8	8		
Fournisseurs et comptes rattachés	14 096	14 096		
Personnel et comptes rattachés	21 048	21 048		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 615	39 615		
Autres impôts taxes et assimilés	547	547		
Autres dettes	3 397	3 397		
Produits constatés d'avance	38 533	38 533		
TOTAL	117 243	117 243		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	1 996
Autres créances	198 724
Disponibilités	26
Total	200 747

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 070
Dettes fiscales et sociales	33 556
Autres dettes	2 185
Total	38 819

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 077
Total	3 077
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	38 533
Total	38 533

PCA :

subv mljam pour 2 667 Eur
 minist inter.daic pour 19 167 Eur
 subv cg34 crealanguie pour 2 967 Eur
 subv acse club creat12 pour 8 500 Eur
 subv acse for.mosson12 pour 4 500 Eur
 redev suivie gestion pour 75 Eur

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les conditions requises pour prétendre à une indemnité de fin de carrière sont de 2 ans minimum d'ancienneté. Pour la mise à la retraite entre 2 à 5 ans d'ancienneté, la base de calcul est identique à celle de l'indemnité légale (disposition de droit commun). Pour le départ volontaire et mise à la retraite à partir de 5 ans d'ancienneté, le montant est de 1 mois + 1/5 de mois par année à partir de la 6^e.

<u>Date entrée</u>	<u>Nom</u>	<u>Né(e) le</u>	<u>Emploi</u>	<u>Anc.31/12/11</u>	<u>Prov.31/12/11</u>
02/05/95	El Alaoui	20/06/59	Directeur	16	9.594
02/05/95	Rahal	30/01/67	Directrice Adj.	16	4.832
01/10/04	Sebbar	18/12/66	Chef de Projet	7	3.014
01/07/06	Seguin	24/12/78	Secrétaire Ass.	5	1.658
06/03/07	Nzomono	20/12/79	Médiateur Soc.	4	1.353
22/10/07	Gayet	23/06/66	Secrétaire	4	1.281
06/01/09	Simonnet	06/02/70	Assist.Cptable	2	751

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	9 594
40 à 49 ans	11 à 20 ans	9 878
30 à 39 ans	21 à 30 ans	3 011
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		22 483

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne

04 MAI 2012

Pierre de NAUROIS

Expert Comptable
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Montpellier

18 i boulevard Lafayette

34400 LUNEL

tél: 04.67.91.90.62

fax: 04.67.91.90.68

lecc@fr.oleane.com

Siren 384 829 321 00015

A.E.T.E.

Association Euro Méditerranéenne pour le
Travail et les Echanges
30 avenue Maurice PLANES
34070 Montpellier

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31 décembre 2011

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé. Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe que l'association NOUAS a facturé à l'AETE 2 400 euros par an de loyer au titre d'un local à Frontignan. Les dirigeants concernés sont Abdel HARAGA et Driss EL ALAOUI.

Fait à Lunel le jeudi 3 mai 2012

Pierre de Naurois
Commissaire aux comptes

