

ACTIPHE - SIME ASSOC

21 BOULEVARD VAUBAN

62000 ARRAS

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

édité le 14/05/2012

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'ASSOCIATION ACTIPHE-SIME, pour l'exercice du 01 janvier 2011 au 31 décembre 2011 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

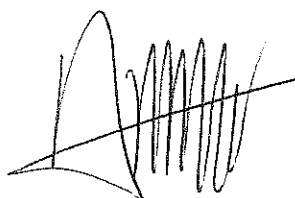
Les comptes annuels ci-joints qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan.....	2 241 950.03 €
Chiffre d'affaires.....	2 304 797.00 €
Résultat net comptable.....	247 144.50 €

Attestation délivrée pour servir et valoir ce que de droit

A LENS, LE 14 MAI 2012

LUDOVIC ALLAIS



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 14/05/2012

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2011				31/12/2010	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	15 689,81	15 689,81			3 464,15	0,18
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	135 624,49	87 154,75	48 469,74	2,16	56 518,38	2,91
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	140 471,85		140 471,85	6,27	140 471,85	7,23
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	11 127,61		11 127,61	0,50	11 065,39	0,57
TOTAL (I)	302 913,76	102 844,56	200 069,20	8,92	211 519,77	10,88
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	8 400,00		8 400,00	0,37	14 804,23	0,76
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	3 062,50		3 062,50	0,14	125,00	0,01
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	147 900,21		147 900,21	6,60	274 153,40	14,10
Valeurs mobilières de placement	1 768 486,95		1 768 486,95	78,88	1 335 187,16	68,68
Disponibilités	106 857,41		106 857,41	4,77	98 386,35	5,06
Charges constatées d'avance	7 173,76		7 173,76	0,32	9 763,46	0,50
TOTAL (II)	2 041 880,83		2 041 880,83	91,08	1 732 419,60	89,12
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	2 344 794,59	102 844,56	2 241 950,03	100,00	1 943 939,37	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 14/05/2012

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	1 312 014,62	58,52	1 312 014,62	67,49
Ecart de réévaluation				
Réserves	150 000,00	6,69		
Report à nouveau	87 348,14	3,90		
Résultat de l'exercice	247 144,50	11,02	237 348,14	12,21

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

- Fonds associatifs avec droit de reprise
- . Apports
- . Legs et donation
- . Résultats sous contrôle de tiers financeurs
- Ecart de réévaluation
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables
- Provisions réglementées
- Droits des propriétaires (commodat)

TOTAL(I)	1 796 507,26	80,13	1 549 362,76	79,70
-----------------	---------------------	--------------	---------------------	--------------

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

TOTAL (II)	18 000,00	0,80		
-------------------	------------------	-------------	--	--

FONDS DEDIES

. Sur subventions de fonctionnement	19 702,03	0,88	2 000,00	0,10
. Sur autres ressources				

TOTAL(III)	19 702,03	0,88	2 000,00	0,10
-------------------	------------------	-------------	-----------------	-------------

DETTES

Emprunts et dettes assimilées	40 580,14	1,81	40 602,76	2,09
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 771,69	2,35	58 555,83	3,01
Autres	314 388,91	14,02	293 345,69	15,09
Produits constatés d'avance			72,33	0,00

TOTAL(IV)	407 740,74	18,19	392 576,61	20,19
------------------	-------------------	--------------	-------------------	--------------

Ecart de conversion passif (V)

TOTAL PASSIF	2 241 950,03	100,00	1 943 939,37	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

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 14/05/2012

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	343 670,07		343 670,07	100,00	347 852,32	100,00	-4 182	-1,19		
Montants nets produits d'expl.	343 670,07		343 670,07	100,00	347 852,32	100,00	-4 182	-1,19		
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:										
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			1 961 127,00	570,64	1 877 860,32	539,84	83 267	4,43		
Dons										
Cotisations										
Legs et donation										
Produits liés à des financements réglementaires										
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2 000,00	0,58			2 000	N/S		
Autres produits					40,23	0,01	-40	-100,00		
Reprise de provisions										
Transfert de charges			146 349,48	42,58	116 412,59	33,47	29 937	25,72		
Sous-total des autres produits d'exploitation			2 109 476,48	613,81	1 994 313,14	573,32	115 163	5,77		
Total des produits d'exploitation (I)			2 453 146,55	713,81	2 342 165,46	673,32	110 981	4,74		
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)										
PRODUITS FINANCIERS:										
De participations										
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif										
Autres intérêts et produits assimilés			3 625,00	1,05	6 102,46	1,75	-2 477	-40,58		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			16 079,45	4,68			16 079	N/S		
Total des produits financiers (III)			19 704,45	5,73	6 102,46	1,75	13 602	222,91		
PRODUITS EXCEPTIONNELS:										
Sur opérations de gestion										
Sur opérations en capital										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Total des produits exceptionnels (IV)										
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			2 472 851,00	719,54	2 348 267,92	675,08	124 584	5,31		
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT										
TOTAL GENERAL			2 472 851,00	719,54	2 348 267,92	675,08	124 584	5,31		
CHARGES D'EXPLOITATION:										
Achats de marchandises et de matières premières										
Variation de stock marchandises et matières premières										
Autres achats non stockés			57 965,41	16,87	48 877,60	14,05	9 088	18,59		
Services extérieurs			241 443,32	70,25	231 954,15	66,68	9 489	4,09		
Autres services extérieurs			170 327,84	49,56	188 791,05	54,27	-18 464	-9,77		
Impôts, taxes et versements assimilés			120 362,69	35,02	111 259,81	31,98	9 103	8,18		
Salaires et traitements			1 053 547,43	306,56	1 016 829,34	292,32	36 718	3,61		
Charges sociales			520 737,36	151,52	493 871,66	141,98	26 866	5,44		
Autres charges de personnel			3 199,63	0,93			3 199	N/S		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 14/05/2012

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	18 030,21	5,25	16 614,66	4,78	1 416	8,52
Dotations aux provisions	18 000,00	5,24			18 000	N/S
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	19 702,03	5,73	2 000,00	0,57	17 702	885,10
Autres charges	0,65	0,00	721,51	0,21	-721	-100,00
Total des charges d'exploitation (I)	2 223 316,57	646,93	2 110 919,78	606,84	112 397	
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 mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	135,00	0,04			135	N/S
Sur opérations en capital	171,84	0,05			171	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 083,09	0,61			2 083	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	2 389,93	0,70			2 389	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	2 225 706,50	647,63	2 110 919,78	606,84	114 787	5,44
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	247 144,50	71,91	237 348,14	68,23	9 796	4,13
TOTAL GENERAL	2 472 851,00	719,54	2 348 267,92	675,08	124 584	5,31

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

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Edité le 14/05/2012

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2011				31/12/2010	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	15 689,81	15 689,81			3 464,15	0,18
205000 CONCESS. BREVETS LICENCE	15 689,81		15 689,81	0,70	15 689,81	0,81
280500 AMORT CONCES BREVETS		15 689,81	-15 689,81	-0,69	-12 225,66	-0,62
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	135 624,49	87 154,75	48 469,74	2,16	56 518,38	2,91
218100 AAI DIVERS	4 639,81		4 639,81	0,21	4 639,81	0,24
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	5 341,99		5 341,99	0,24	18 791,61	0,97
218302 MAT BUREAU ET INFO A	39 743,18		39 743,18	1,77	40 284,23	2,07
218400 MOBILIER	35 903,39		35 903,39	1,60	35 903,40	1,85
218401 MOBILIER PNAE	17 045,25		17 045,25	0,78	17 045,25	0,88
218402 MOBILIER A	32 950,87		32 950,87	1,47	32 462,90	1,67
281810 AMORT AAI DIVERS		1 519,99	-1 519,99	-0,06	-1 056,01	-0,04
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		25 692,59	-25 692,59	-1,14	-36 104,30	-1,85
281840 AMORT.MOBILIER		59 942,17	-59 942,17	-2,66	-55 448,51	-2,84
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	140 471,85		140 471,85	6,27	140 471,85	7,23
261000 TITRES DE PARTICIPATION	140 471,85		140 471,85	6,27	140 471,85	7,23
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	11 127,61		11 127,61	0,50	11 065,39	0,57
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	8 790,11		8 790,11	0,39	8 727,89	0,45
275100 DEPOT GARANTIE SCI SIME	2 337,50		2 337,50	0,10	2 337,50	0,12
TOTAL (I)	302 913,76	102 844,56	200 069,20	8,92	211 519,77	10,88
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	8 400,00		8 400,00	0,37	14 804,23	0,76
411000 CLIENTS	8 400,00		8 400,00	0,37	14 804,23	0,76
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	3 062,50		3 062,50	0,14	125,00	0,01
421000 REMUNERATIONS DUES	3 062,50		3 062,50	0,14	125,00	0,01
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Edité le 14/05/2012

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)
-------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Autres	147 900,21		147 900,21	6,60	274 153,40	14,10
441000 ETAT SUBV A RECEVOIR	58 655,00		58 655,00	2,62	209 850,12	10,80
468700 DIVERS PROD A RECEVOIR	89 245,21		89 245,21	3,98	64 303,28	3,31
Valeurs mobilières de placement	1 768 486,95		1 768 486,95	78,88	1 335 187,16	68,68
508000 AUTR. VAL. MOB. & CREANC. ASS	1 237 826,70		1 237 826,70	55,21	1 306 990,98	67,23
508010 VMP SIME	30 660,25		30 660,25	1,37	28 196,18	1,45
508020 AUTR. VAL. MOB. & CREANC. ASS	500 000,00		500 000,00	22,30		
Disponibilités	106 857,41		106 857,41	4,77	98 386,35	5,06
512000 BANQUES	9 392,74		9 392,74	0,42	2 800,89	0,14
512002 CREDIT MUTUEL 2	87 537,27		87 537,27	3,90	85 750,62	4,41
512003 BANQUES	9 704,93		9 704,93	0,43	9 704,93	0,50
512310 CMN SIME PLUS	222,47		222,47	0,01	129,91	0,01
Charges constatées d'avance	7 173,76		7 173,76	0,32	9 763,46	0,50
486060 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	7 173,76		7 173,76	0,32	9 763,46	0,50
TOTAL (II)	2 041 880,83		2 041 880,83	91,08	1 732 419,60	89,12
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	2 344 794,59	102 844,56	2 241 950,03	100,00	1 943 939,37	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Edité le 14/05/2012

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	1 312 014,62	58,52	1 312 014,62	67,49
102000 FONDS ASSOCIATIFS	1 309 048,58	58,39	1 309 048,58	67,34
102300 SUBV INVEST NON RENOUVELA	2 966,04	0,13	2 966,04	0,15
Ecart de réévaluation				
Réserves	150 000,00	6,69		
106800 AUTRES RESERVES	150 000,00	6,69		
Report à nouveau	87 348,14	3,90		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	87 348,14	3,90		
Résultat de l'exercice	247 144,50	11,02	237 348,14	12,21
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	1 796 507,26	80,13	1 549 362,76	79,70
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
151800 AUTR PROV POUR RISQUES	18 000,00	0,80		
	18 000,00	0,80		
TOTAL (II)	18 000,00	0,80		
FONDS DEDIES				
. Sur subventions de fonctionnement	19 702,03	0,88	2 000,00	0,10
194000 FONDS DEDIES	19 702,03	0,88	2 000,00	0,10
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	19 702,03	0,88	2 000,00	0,10
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	40 580,14	1,81	40 602,76	2,09
455000 ASSOCIES COMPTES COURANTS	17 379,19	0,78	17 379,19	0,89
455100 FD DE ROULEMENT AGEFIPH	23 019,80	1,03	23 019,80	1,18
518600 AGIOS A PAYER	181,15	0,01	203,77	0,01
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 771,69	2,35	58 555,83	3,01
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	52 771,69	2,35	58 555,83	3,01
Autres	314 388,91	14,02	293 345,69	15,09
404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILIS.	1 008,95	0,04	2 167,53	0,11
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	79 801,71	3,56	75 656,52	3,89
428300 DETTE PROV/DEPART RETRAI	32 959,94	1,47	29 752,22	1,53
437000 URSSAF	44 703,00	1,99	38 239,00	1,97
437250 PREVOYANCE NC TAITBOUT	17 790,55	0,79	17 174,00	0,88
437251 PREV CADRE	4 835,10	0,22	4 912,00	0,25
437300 RETRAITE NON CADRE	24 292,00	1,08	22 769,00	1,17
437350 RETRAITE CADRE ET NON CAD	8 824,00	0,39		0,48
437400 ASSEDIC			5 874,00	0,30
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	38 308,88	1,71	36 287,23	1,87
438300 ORG SOC CS/DEPART RETRAIT	16 288,80	0,73	14 269,16	0,73
448200 CHARG.FIS./CONGES A PAYER	7 948,25	0,35	7 474,86	0,38
448300 ETAT CF/DEPART RETRAITE	3 256,44	0,15	2 939,52	0,15

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Edité le 14/05/2012

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)
--------	---	---

448600 AUTR.CHARGES FISC.A PAYER	34 371,29	1,53	26 551,65	1,37
Produits constatés d'avance			72,33	0,00
487000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE			72,33	0,00
TOTAL(IV)	407 740,74	18,19	392 576,61	20,19
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	2 241 950,03	100,00	1 943 939,37	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

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Edité le 14/05/2012

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	343 670,07		343 670,07	100,00	347 852,32	100,00	-4 182	-1,19
706001 MARCHE ALTHER	87 587,00		87 587,00	25,49	78 750,00	22,64	8 837	11,22
706004 MARCHE SAMETH	238 000,00		238 000,00	69,25	245 090,00	70,46	-7 090	-2,88
708000 COTISATION ADMINISTRATEUR	270,00		270,00	0,08	70,00	0,02	200	285,71
708015 PREST SERV	17 813,07		17 813,07	5,18	23 942,32	6,88	-6 129	-25,59
Montants nets produits d'expl.	343 670,07		343 670,07	100,00	347 852,32	100,00	-4 182	-1,19
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			1 961 127,00	570,64	1 877 860,32	539,84	83 267	4,43
741000 SUBVENTION EXPLOIT			9 614,00	2,80	23 676,20	6,81	-14 062	-59,38
741001 SUBV CAP EMPLOI			1 835 313,00	534,03	1 765 587,00	507,57	69 726	3,95
741003 SUBV OSE			35 200,00	10,24	11 000,00	3,16	24 200	220,00
741005 SUBV FONDS SOCIAL			8 500,00	2,47	9 597,12	2,76	-1 097	-11,42
741006 SUBV MALADIE MENTALE			32 000,00	9,31	35 000,00	10,06	-3 000	-8,56
741007 SUBV INTEGRATION PROF			40 500,00	11,78	33 000,00	9,49	7 500	22,73
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2 000,00	0,58			2 000	N/S
789400 REPORT SUBV ATTR NON UTIL			2 000,00	0,58			2 000	N/S
Autres produits					40,23	0,01	-40	-100,00
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.					40,23	0,01	-40	-100,00
Reprise de provisions								
Transfert de charges			146 349,48	42,58	116 412,59	33,47	29 937	25,72
791200 TRANSF CHARGES EXTERNES			8 484,50	2,47	3 573,00	1,03	4 911	137,45
791400 TRANSF CHARGES PERSO			134 785,29	39,22	102 378,69	29,43	32 407	31,65
791410 TRANSF CHARGES FORMATION			3 079,69	0,90	10 460,90	3,01	-7 381	-70,55
Sous-total des autres produits d'exploitation			2 109 476,48	613,81	1 994 313,14	573,32	115 163	5,77
Total des produits d'exploitation (I)			2 453 146,55	713,81	2 342 165,46	673,32	110 981	4,74
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			3 625,00	1,05	6 102,46	1,75	-2 477	-40,58
768000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS			3 625,00	1,05	6 102,46	1,75	-2 477	-40,58
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			16 079,45	4,68			16 079	N/S
767000 PROD.NETS/CES.VAL.MOB.PLA			16 079,45	4,68			16 079	N/S
Total des produits financiers (III)			19 704,45	5,73	6 102,46	1,75	13 602	222,91
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Edité le 14/05/2012

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (IV)				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	2 472 851,00	2 348 267,92	124 584	5,31
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				
TOTAL GENERAL	2 472 851,00	2 348 267,92	124 584	5,31
CHARGES D'EXPLOITATION:				
Achats de marchandises et de matières premières				
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés	57 965,41	48 877,60	9 088	18,59
606200 CARBURANT	30 650,76	25 598,16	5 052	19,74
606300 ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN	4 809,30	5 635,92	-826	-14,65
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIV	22 505,35	17 643,52	4 862	27,56
Services extérieurs	241 443,32	231 954,15	9 489	4,09
612200 BAIL ACTEA	12 666,24	8 688,74	3 978	45,79
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	102 480,63	101 723,39	757	0,74
613500 LOCATION DIVERSES	1 016,12	2 831,23	-1 815	-64,10
613600 LOCAT MAT BUREAU	827,42	1 373,86	-546	-39,76
613610 LOCATION PHOTOCOPIEUR	2 507,16		2 507	N/S
613700 LOCATION DE VEHICULE	63 625,54	59 201,72	4 424	7,47
614000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	8 176,59	10 401,21	-2 225	-21,38
615500 ENT. ET REP. SUR BIENS MO		18,54	-18	-100,00
615600 MAINTENANCE	19 461,12	18 445,93	1 016	5,51
615700 ENTRETIEN VEHICULES	2 107,62	2 726,66	-619	-22,70
616000 PRIMES D'ASSURANCE	28 535,28	26 542,87	1 993	7,51
618000 DOCUMENTATION	39,60		39	N/S
Autres services extérieurs	170 327,84	188 791,05	-18 464	-9,77
621000 PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	37 305,67	42 447,16	-5 142	-12,10
622600 HONORAIRES	40 549,46	38 537,01	2 012	5,22
622700 REMUNERAT.INTERMED. HONOR	50,00	50,00	0,00	0,00
623000 PUBLICITE	800,00	3 827,20	-3 027	-79,09
623400 CADEAUX	80,00	439,46	-359	-81,77
623800 COT DONS	990,00	965,00	25	2,59
625100 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	29 279,31	30 903,67	-1 624	-5,25
625600 FRAIS MISSIONS	11 858,86	12 463,50	-605	-4,84
625700 FRAIS RECEPTIONS	3 604,85	3 162,27	442	13,98
626010 INTERNET ORANGE	4 661,33	3 450,84	1 211	35,10
626015 FREE	380,30	361,56	19	5,26
626020 CEGETEL		2 268,93	-2 268	-100,00
626300 FRAIS POSTAUX	8 592,82	8 816,53	-224	-2,53
626500 SFR	14 694,80	13 090,39	1 604	12,25
626700 TELECOM	10 100,54	14 890,03	-4 790	-32,16
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	981,93	900,38	81	9,00
628100 FORMATION		2 620,00	-2 620	-100,00
628200 FONDS SOCIAL	6 397,97	9 597,12	-3 200	-33,33
Impôts, taxes et versements assimilés	120 362,69	111 259,81	9 103	8,18
631000 TAXE/SALAIRES	87 531,00	82 731,00	4 800	5,80
631300 FORMATION CONTINUE (ETAT)	20 014,29	15 881,85	4 133	26,02
631400 EFFORT CONSTRUCTION (ETAT)	3 421,00		3 421	N/S
635120 TAXES FONCIERES	8 606,09	8 753,49	-147	-1,67
635850 TAXES/CONGES A PROV	473,39	953,95	-480	-50,36
635851 CHARG FISC/PROV RETRAITE	316,92	2 939,52	-2 623	-89,24
Salaires et traitements	1 053 547,43	1 016 829,34	36 718	3,61
641000 REMUNERATIONS	1 045 446,42	998 820,13	46 626	4,67
641200 CONGES PAYES	4 145,19	9 510,35	-5 365	-56,40
641300 PROVISION DEPART RETRAITE	3 207,72	3 593,51	-386	-10,73

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Edité le 14/05/2012

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
641800 INDEMNITE LICENCIEMENT	748,10	4 905,35	-4 157	-84,74
Charges sociales	520 737,36	493 871,66	26 866	5,44
645000 URSSAF	309 523,43	290 202,76	19 321	6,66
645250 PREVOYANCE NON CADRE	50 743,02	51 168,32	-425	-0,82
645251 PREVOYANCE CADRE TR.A.B	17 298,29	15 173,21	2 125	14,01
645300 RETRAITE NON CADRE	65 624,26	60 496,30	5 128	8,48
645350 RETRAITE CADRE	23 260,34	23 424,34	-164	-0,69
645400 ASSEDIC	44 932,68	45 853,16	-921	-2,00
645850 CHARGES SOCIALES SUR CP	2 021,65	4 087,28	-2 066	-50,54
645851 CHARG SOC / PROV RETRAITE	2 019,64	-1 041,52	3 060	293,85
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	5 314,05	4 507,81	807	17,91
Autres charges de personnel	3 199,63		3 199	N/S
648100 AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	3 199,63		3 199	N/S
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements	18 030,21	16 614,66	1 416	8,52
681110 DOTAT AMORT IMMOB INCORP	3 464,15	4 891,19	-1 427	-29,17
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	14 566,06	11 723,47	2 843	24,25
Dotations aux provisions	18 000,00		18 000	N/S
681500 DOTAT PROV RISQU ET CHARG	18 000,00		18 000	N/S
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	19 702,03	2 000,00	17 702	885,10
689400 FONDS DEDIES	19 702,03	2 000,00	17 702	885,10
Autres charges	0,65	721,51	-721	-100,00
654000 CREANCES IRRECOURVABLES		631,51	-631	-100,00
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	0,65	90,00	-90	-100,00
Total des charges d'exploitation (I)	2 223 316,57	2 110 919,78	112 397	
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 mobilières placements				
Total des charges financières (III)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	135,00		135	N/S
671200 PENALITES AMENDES	135,00		135	N/S
Sur opérations en capital	171,84		171	N/S
675200 VNC IMMOB CEDEES	171,84		171	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 083,09		2 083	N/S
687100 DOT AMORT EXCEPT	2 083,09		2 083	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	2 389,93		2 389	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	2 225 706,50	2 110 919,78	114 787	5,44
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	247 144,50	237 348,14	9 796	4,13
TOTAL GENERAL	2 472 851,00	2 348 267,92	124 584	5,31

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS :

Bénévolat

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Edité le 14/05/2012

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL				

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011 dont le total est de 2 241 950,03 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 247 144,50 euros, présenté sous forme de liste.

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.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- 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 échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Frais d'établissement
- Fonds commercial
- Intérêts immobilisés
- Intérêts sur éléments de l'actif
- 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
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	1 AN
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	
Agencements, aménagements, installations	10 ANS
Matériel de transport	
Matériel de bureau et informatique	4-5 ANS
Mobilier	7-10 ANS

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Au titre du DIF, le nombre d'heures restant acquis par les salariés au 31.12.2011 s'élève à 3112 (le nombre d'heures utilisé par les salariés en 2011 s'élève à 0)

Le calcul de la provision pour départ à la retraite d'un montant de 32959.94 euros est réalisé selon la méthode suivante :

indemnité globale / nombre d'années d'ancienneté complètes à 62 ans X le nombre d'années complètes d'ancienneté au 31.12.2011.

Il n'est pas tenu compte du coefficient de turn over statistique, ni du coefficient lié aux tables de mortalité.

Le chiffre d'affaires réalisé sur le secteur marchand de SIME + soit 17813.07 euros, non assujetti à impôts car en deça des seuils de l'article 293 B du CGI

Le chiffre d'affaires de 325587 euros , réalisé sur le secteur marchand Sameth et Alther est comptabilisé dans les comptes 706001 et 706004.

Stéphane Sitbon a contesté le bienfondé du licenciement prononcé à son encontre.

L' association a répondu qu'elle restait sur sa position mais par prudence elle a provisionné au regard du respect des règles comptables en vigueur 18000 euros dans le compte "provsions pour risque".

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	15 690		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	4 640		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	144 487		8 772
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	149 127		8 772
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	140 472		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	11 065		62
TOTAL	151 537		62
TOTAL GENERAL	316 354		8 834

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			15 690	10 804
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			4 640	2 821
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		22 275	130 985	136 988
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		22 275	135 624	139 809
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			140 472	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			11 128	
TOTAL			151 599	
TOTAL GENERAL		22 275	302 914	150 612

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	12 226	3 464		15 690
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	1 056	464		1 520
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	91 553	16 185	22 103	85 635
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	92 609	16 649	22 103	87 155
TOTAL GENERAL	104 834	20 113	22 103	102 845

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 464				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	464				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	16 185				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	16 649				
TOTAL GENERAL	20 113				

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

6 - 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	11 128		11 128
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 400	8 400	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 063	3 063	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	58 655	58 655	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	89 245	89 245	
Charges constatées d'avance	7 174	7 174	
TOTAL GENERAL	177 664	166 536	11 128
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 org. de crédits:				
- à un an maximum	181	181		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 772	52 772		
Personnel et comptes rattachés	112 762	112 762		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	155 042	155 042		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	45 576	45 576		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 009	1 009		
Groupe et associés	40 399	40 399		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	407 741	407 741		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - 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	89 245
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	89 245

7.2 - 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	181
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 772
Dettes fiscales et sociales	216 812
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	269 765

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 174	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	7 174	

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Engagement de crédit bail et locations diverses	230 327
TOTAL	230 327
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	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	33	
Ouvriers		
TOTAL	45	

Commentaires:

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) - Participations (10 à 50 % du capital détenu) HANDIEXPERH	360 000	287 724	39	140 000	140 000			1 206 103	-178 578	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										

Observations complémentaires

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Euros			
	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	1 309 049			1 309 049
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	2 966			2 966
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves		150 000		150 000
Report à nouveau		87 348		87 348
Résultat de l'exercice	237 348	247 145	237 348	247 145
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultat sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	1 549 363	484 493	237 348	1 796 508

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Euros

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 nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
agefiph		2 000	2 000	19 702	17 702
Total		2 000	2 000	19 702	17 702

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 nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					



ASSOCIATION ACTIPHE - SIME

Siège Social :
21 Boulevard Vauban
62000 ARRAS

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2011

☐ **Siège Social**
149 rue du 11 novembre
BP 30215 – 59503 DOUAI CEDEX
Tél. 03.27.08.02.40
Fax 03.27.97.75.43

☐ **Bureau de Lille**
9 rue Delesalle – Z.A. du Pré Catelan
59110 LA MADELEINE LEZ LILLE
Tél. 03.20.74.64.40
Fax 03.27.97.75.43

☐ **Bureau de Lens**
9 rue du Champ de Mars
BP 209 – 62304 LENS CEDEX
Tél. 03.21.28.10.10
Fax 03.27.97.75.43

www.aequitas.fr
Contact@aequitas.fr

Pour le développement durable de votre entreprise ©

**SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET
DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

**INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LILLE
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE DOUAI**

Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Hervé JOORIS
Bernard MESSEANT
Benoît VANDERSCHelden

ASSOCIES GERANTS

Sylvain CRETON
Christophe LEWANDOWSKI
Ingrid SIKORSKI

ASSOCIES

ASSOCIATION ACTIPHE - SIME

Siège Social :
21 Boulevard Vauban
62000 ARRAS

-oOo-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2011

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

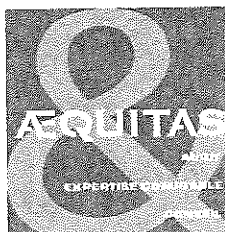
Inscrite au Tableau de l'Ordre de LILLE
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Hervé JOORIS
Bernard MESSEANT
Benoît VANDERSCHULDEN

Associés Gérants

Sylvain CRETON
Christophe LEWANDOWSKI
Ingrid SIKORSKI

Associés



Pour le développement
durable de votre entreprise ©

Mesdames, Messieurs les Administrateurs et Membres
de l'Association
ACTIPHE – SIME

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

Mesdames, Messieurs les Administrateurs et Membres,

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 ACTIPHE - SIME 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 ACTIPHE - SIME à la fin de cet exercice.

Merci de répondre à l'adresse cochée :

www.aequitas.fr

Fax 03 27 97 75 43

Siège social
149, rue du 11 Novembre
BP 30215
59503 DOUAI Cedex
Tél. 03 27 08 02 40
douai@aequitas.fr

Bureau de Lille
9, rue Delesalle
ZA du pré Catelan
59110 LA MADELEINE LEZ LILLE
Tél. 03 20 74 64 40
lille@aequitas.fr

Bureau de Lens
9, rue du Champ de Mars
BP 209
62304 LENS Cedex
Tél. 03 21 28 10 10
lens@aequitas.fr

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Produits d'exploitation :

- Les subventions octroyées à l'association ACTIPHE – SIME par l'AGEFIPH s'élèvent en globalité pour l'exercice à 1.961 K€ lesquelles ont fait l'objet d'une correcte appréhension sur le plan comptable.

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

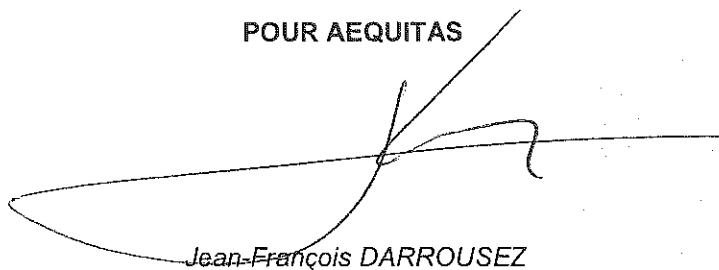
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, 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 adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à La Madeleine, le 12 juin 2012.

POUR AEQUITAS

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a large loop on the left and a smaller loop on the right, crossing itself.

Jean-François **DARROUSEZ**

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 14/05/2012

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	15 689,81	15 689,81			3 464,15	0,18
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	135 624,49	87 154,75	48 469,74	2,16	56 518,38	2,91
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	140 471,85		140 471,85	6,27	140 471,85	7,23
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	11 127,61		11 127,61	0,50	11 065,39	0,57
TOTAL (I)	302 913,76	102 844,56	200 069,20	8,92	211 519,77	10,86
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	8 400,00		8 400,00	0,37	14 804,23	0,76
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	3 062,50		3 062,50	0,14	125,00	0,01
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	147 900,21		147 900,21	6,60	274 153,40	14,10
Valeurs mobilières de placement	1 768 486,95		1 768 486,95	78,86	1 335 187,16	68,68
Disponibilités	106 857,41		106 857,41	4,77	98 386,35	5,06
Charges constatées d'avance	7 173,76		7 173,76	0,32	9 763,46	0,50
TOTAL (II)	2 041 880,83		2 041 880,83	91,08	1 732 419,60	89,12
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	2 344 794,59	102 844,56	2 241 950,03	100,00	1 943 939,37	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 14/05/2012

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	1 312 014,62	58,52	1 312 014,62	67,49
Ecart de réévaluation				
Réserves	150 000,00	6,69		
Report à nouveau	87 348,14	3,90		
Résultat de l'exercice	247 144,50	11,02	237 348,14	12,21
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	1 796 507,26	80,13	1 549 362,76	79,70
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 000,00	0,80		
TOTAL (II)	18 000,00	0,80		
FONDS DEDIES				
. Sur subventions de fonctionnement	19 702,03	0,88	2 000,00	0,10
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	19 702,03	0,88	2 000,00	0,10
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	40 580,14	1,81	40 602,76	2,09
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 771,69	2,35	58 555,83	3,01
Autres	314 388,91	14,02	293 345,69	15,09
Produits constatés d'avance			72,33	0,00
TOTAL (IV)	407 740,74	18,19	392 576,61	20,19
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	2 241 950,03	100,00	1 943 939,37	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 DONNES				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 14/05/2012

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	343 670,07		343 670,07	100,00	347 852,32	100,00	-4 182	-1,19
Montants nets produits d'expl.	343 670,07		343 670,07	100,00	347 852,32	100,00	-4 182	-1,19
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			1 961 127,00	570,64	1 877 860,32	539,84	83 267	4,43
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2 000,00	0,58			2 000	N/S
Autres produits					40,23	0,01	-40	-100,00
Reprise de provisions								
Transfert de charges			146 349,48	42,58	116 412,59	33,47	29 937	25,72
Sous-total des autres produits d'exploitation			2 109 476,48	613,81	1 994 313,14	573,32	115 163	5,77
Total des produits d'exploitation (I)			2 453 146,55	713,81	2 342 165,46	673,32	110 981	4,74
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			3 625,00	1,05	6 102,46	1,75	-2 477	-40,58
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			16 079,45	4,88			16 079	N/S
Total des produits financiers (III)			19 704,45	5,73	6 102,46	1,75	13 602	222,91
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)								
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			2 472 851,00	719,54	2 348 267,92	675,08	124 584	5,31
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			2 472 851,00	719,54	2 348 267,92	675,08	124 584	5,31
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			57 965,41	16,87	48 877,60	14,05	9 088	18,69
Services extérieurs			241 443,32	70,25	231 954,15	68,88	9 489	4,09
Autres services extérieurs			170 327,84	49,66	188 791,05	54,27	-18 464	-9,77
Impôts, taxes et versements assimilés			120 362,69	35,02	111 259,81	31,98	9 103	8,18
Salaires et traitements			1 053 547,43	306,56	1 016 829,34	292,32	36 718	3,61
Charges sociales			520 737,36	151,52	493 871,66	141,98	26 866	5,44
Autres charges de personnel			3 199,63	0,93			3 199	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 14/05/2012

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	18 030,21	5,25	16 614,66	4,78	1 416	8,52
Dotations aux provisions	18 000,00	5,24			18 000	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	19 702,03	5,73	2 000,00	0,57	17 702	885,10
Autres charges	0,65	0,00	721,51	0,21	-721	-100,00
Total des charges d'exploitation (I)	2 223 316,57	646,93	2 110 919,78	606,84	112 397	
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 mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	135,00	0,04			135	N/S
Sur opérations en capital	171,84	0,05			171	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 083,09	0,61			2 083	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	2 389,93	0,70			2 389	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	2 225 706,50	647,63	2 110 919,78	606,84	114 787	5,44
SOL DE CREDITEUR = EXCEDENT	247 144,50	71,91	237 348,14	58,23	9 796	4,13
TOTAL GENERAL	2 472 851,00	719,54	2 348 267,92	675,08	124 584	5,31

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS :

Bénévolat
Prestations en nature
Dons en nature

TOTAL

CHARGES :

Secours en nature
Mise à disposition gratuite de biens et services
Personnel bénévole

TOTAL

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	1 AN
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	10 ANS
Agencements, aménagements, installations	
Matériel de transport	
Matériel de bureau et informatique	4-5 ANS
Mobilier	7-10 ANS

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELLE

Au titre du DIF, le nombre d'heures restant acquis par les salariés au 31.12.2011 s'élève à 3112 (le nombre d'heures utilisé par les salariés en 2011 s'élève à 0)

Le calcul de la provision pour départ à la retraite d'un montant de 32959.94 euros est réalisé selon la méthode suivante :

indemnité globale / nombre d'années d'ancienneté complètes à 62 ans X le nombre d'années complètes d'ancienneté au 31.12.2011.

Il n'est pas tenu compte du coefficient de turn over statistique, ni du coefficient lié aux tables de mortalité.

Le chiffre d'affaires réalisé sur le secteur marchand de SIME + soit 17813.07 euros, non assujetti à impôts car en deça des seuils de l'article 293 B du CGI

Le chiffre d'affaires de 325587 euros , réalisé sur le secteur marchand Sameth et Alther est comptabilisé dans les comptes 706001 et 706004.

Stéphane Sitbon a contesté le bienfondé du licenciement prononcé à son encontre.

L' association a répondu qu'elle restait sur sa position mais par prudence elle a provisionné au regard du respect des règles comptables en vigueur 18000 euros dans le compte "provisions pour risque".

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	15 690		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	4 640		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	144 487		8 772
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	149 127		8 772
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	140 472		
Autres titres immobilisés			62
Prêts et autres immobilisations financières	11 065		
TOTAL	151 537		62
TOTAL GENERAL	316 354		8 834

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			15 690	10 804
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			4 640	2 821
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		22 275	130 985	136 988
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		22 275	135 624	139 809
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			140 472	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			11 128	
TOTAL			151 599	
TOTAL GENERAL		22 275	302 914	150 612

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	12 226	3 464		15 690
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	1 056	464		1 520
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	91 553	16 185	22 103	85 635
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	92 609	16 649	22 103	87 155
TOTAL GENERAL	104 834	20 113	22 103	102 845

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 464				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	464				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	16 185				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	16 649				
TOTAL GENERAL	20 113				

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

6 - 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	11 128		11 128
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 400	8 400	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 063	3 063	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	58 655	58 655	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	89 245	89 245	
Charges constatées d'avance	7 174	7 174	
TOTAL GENERAL	177 664	166 536	11 128
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 org. de crédits:				
- à un an maximum	181	181		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 772	52 772		
Personnel et comptes rattachés	112 762	112 762		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	155 042	155 042		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	45 576	45 576		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 009	1 009		
Groupe et associés	40 399	40 399		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	407 741	407 741		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - 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	89 245
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	89 245

7.2 - 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	181
Emprunts et dettes financières divers	52 772
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 812
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	269 765

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 174	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	7 174	

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Engagement de crédit bail et locations diverses	230 327
TOTAL	230 327
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	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	33	
Ouvriers		
TOTAL	45	

Commentaires:

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) - Participations (10 à 50 % du capital détenu) HANDIEXPERH	360 000	287 724	39	140 000	140 000			1 206 103	-178 578	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										

Observations complémentaires

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

				Euros
Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	1 309 049			1 309 049
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	2 966			2 966
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves		150 000		150 000
Report à nouveau		87 348		87 348
Résultat de l'exercice	237 348	247 145	237 348	247 145
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultat sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	1 549 363	484 493	237 348	1 796 508

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Euros

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 les ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
ageiph		2 000	2 000	19 702	17 702
Total		2 000	2 000	19 702	17 702

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 les ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

ASSOCIATION ACTIPHE - SIME

Siège Social :
21 Boulevard Vauban
62000 ARRAS

-o0o-

RAPPORT SPECIAL 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**

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

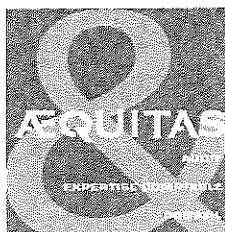
Inscrite au Tableau de l'Ordre de LILLE
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Hervé JOORIS
Bernard MESSEANT
Benoît VANDERSCHULDEN

Associés Gérants

Sylvain CRETON
Christophe LEWANDOWSKI
Ingrid SIKORSKI

Associés



Pour le développement
durable de votre entreprise ©

Mesdames, Messieurs les Administrateurs et
Membres de l'Association **ACTIPHE - SIME**

RAPPORT SPECIAL 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

Mesdames, Messieurs les Administrateurs et Membres,

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. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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.

Merci de répondre à l'adresse cochée :

www.aequitas.fr

Fax 03 27 97 75 43

□ Siège social
149, rue du 11 Novembre
BP 30215
59503 DOUAI Cedex
Tél. 03 27 08 02 40
douai@aequitas.fr

□ Bureau de Lille
9, rue Delesalle
ZA du pré Catelan
59110 LA MADELEINE LEZ LILLE
Tél. 03 20 74 64 40
lille@aequitas.fr

□ Bureau de Lens
9, rue du Champ de Mars
BP 209
62304 LENS Cedex
Tél. 03 21 28 10 10
lens@aequitas.fr

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ORGANE DELIBERANT

Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

Nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

➤ **Assistance du MEDEF ARTOIS : appui technique, ressources humaines et juridiques**

Nature et objet :

Le MEDEF ARTOIS met à disposition de votre association notamment sa plateforme ressources humaines et son service juridique afin de lui apporter l'aide technique dont votre association a besoin dans la réalisation de sa mission d'accompagnement.

Modalités :

La convention a pris effet le 1^{er} janvier 2008 : au titre de l'exercice 2011, votre association a comptabilisé à ce titre une charge de 6 000 €.

➤ **Location auprès de la SCI Maison de l'Industrie et du Commerce**

Nature et objet :

L'association ACTIPHE - SIME loue, auprès de la SCI « Maison de l'industrie et du Commerce », pour les besoins de son activité une partie des locaux sis 21 Boulevard Vauban à ARRAS.

Modalités : Le bail a pris effet au 01/01/2005.

Au titre de l'exercice 2011, le montant global du loyer annuel hors charges repris dans le compte location immobilière ce compris les locations exceptionnelles de salles s'élève à 42.909,52 € TTC et le montant des charges locatives s'élèvent à 7.990,95 € TTC.

➤ **Assistance du MEDEF ARTOIS : appui technique pour la mission d'accompagnement des entreprises signée le 19 mars 2009**

Nature et objet :

Le MEDEF ARTOIS met à disposition de votre association les moyens issus de son expérience en matière de relations avec les entreprises, notamment la mobilisation de son réseau auprès des entreprises de l'Artois, afin de lui apporter l'aide technique dont votre association a besoin dans la réalisation de sa mission d'accompagnement des entreprises.

Modalités :

La convention a pris effet le 1^{er} janvier 2009 : au titre de l'exercice 2011, votre association a comptabilisé à ce titre une charge de 6 000 €.

➤ **Assistance d'ACTIPHE-SIME**

Nature et objet :

Votre association met à disposition du MEDEF ARTOIS Monsieur Jean-Paul AGEZ, qualifié en matière de santé sécurité afin d'apporter l'aide technique dont le MEDEF ARTOIS a besoin dans la réalisation de son action d'information sur les risques professionnels.

Modalités :

La convention a pris effet le 4 octobre 2010 : au titre de cet exercice 2011, votre association a comptabilisé à ce titre un produit de 32 799,57 €.

Fait à La Madeleine, le 12 juin 2012.

Pour AEQUITAS

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' followed by a series of loops and a horizontal stroke extending to the right.

Jean-François DARROUSEZ
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI