

Vincent BERGMANN
Commissaire aux comptes

ZONE BLEUE ASSOCIATION

Villa Entremonts - 509, Route des Camps

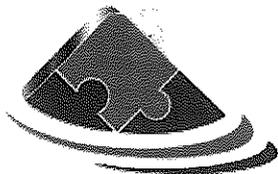
83200 LE REVEST LES EAUX

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31/12/2011

Inscrit auprès de la Cour
d'Appel d'Aix en Provence
225, boulevard de l'Europe
83140 SIX FOURS
Tel. : 04 94 11 51 00
Fax : 04 94 11 51 01

france
membre indépendant
défi



Vincent BERGMANN
Commissaire aux comptes

ZONE BLEUE ASSOCIATION

Villa Entremonts – 509. Route des Camps

83200 LE REVEST LES EAUX

Mesdames, Messieurs les Adhérents,

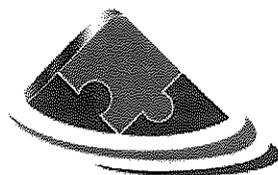
En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2011 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Inscrit auprès de la Cour
d'Appel d'Aix en Provence
225, boulevard de l'Europe
83140 SIX FOURS
Tel. : 04 94 11 51 00
Fax : 04 94 11 51 01

France
membre indépendant
défi



Vincent BERGMANN
Commissaire aux 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.

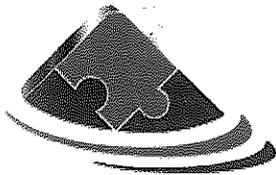
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre Association à la fin de cet exercice.

II. – Justification des appréciations

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

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre Association, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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.



Vincent BERGMANN
Commissaire aux comptes

III. - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas la possibilité de formuler une observation sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion établi par le Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux Adhérents sur la situation financière et les comptes annuels, ce rapport et documents ne nous ont pas été transmis.

Fait à SIX FOURS LES PLAGES
Le 19 Novembre 2012

Vincent Bergmann
Commissaire aux Comptes

Inscrit auprès de la Cour
d'Appel d'Aix en Provence
225, boulevard de l'Europe
83140 SIX FOURS
Tel. : 04 94 11 51 00
Fax : 04 94 11 51 01

france
membre indépendant
défi

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2011			31/12/2010
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	2 018	2 018		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	26 031	729	25 302	25 417
	Constructions	414 186	198 893	215 293	228 056
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	15 150	12 548	2 602	1 906
	Autres immobilisations corporelles	398 479	186 911	211 568	202 306
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours	1 336		1 336	1 336
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	4 951		4 951	4 951	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 632		2 632	2 572	
	TOTAL (I)	864 783	401 098	463 684	466 545
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 647		1 647	1 253
	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	136 049		136 049	183 067
	Autres créances	39 721		39 721	34 499
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	199 145		199 145	143 935	
Charges constatées d'avance	3 786		3 786	7 307	
	TOTAL (II)	380 348		380 348	370 062
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	1 245 131	401 098	844 033	836 607
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			2 632	2 572
	(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	31/12/2010
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	70 626	70 626
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	69 940	69 940
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	(85 478)	121 180
	Résultat de l'exercice	35 804	(206 658)
	Total des fonds propres	20 952	(14 852)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	20 952	(14 852)	
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	191 128	200 328	
Total des provisions	191 128	200 328	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur dons manuels affectés			
Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	171 190	184 223
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249 516	253 335
	Dettes fiscales et sociales	191 465	181 791
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 782	3 782	
Produits constatés d'avance	16 000	28 000	
Total des dettes	631 953	651 131	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	844 033	836 607	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	35 803,91	(206 658,33)	
(1) Dont à moins d'un an	631 953	495 503	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 267	197	
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	31/12/2010
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	12 100	36 161
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 293 616	1 285 194
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	5	688
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	69 859	36 876
Autres produits			
Total des produits d'exploitation	1 375 580	1 358 919	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	38 824	45 417
	Variation de stock	(394)	2 570
	Autres achats et charges externes	333 060	358 554
	Impôts, taxes et versements assimilés	76 676	75 436
	Rémunération du personnel	552 618	565 949
	Charges sociales	247 335	254 108
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	59 846	33 038
	Dotation aux provisions		200 328
	Autres charges	9 448	10 526
Total des charges d'exploitation	1 317 414	1 545 926	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		58 166	(187 008)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	662	201
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
Charges financières	Intérêts et charges financières	11 281	12 513
	2 - RESULTAT FINANCIER	(10 619)	(12 311)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1+2)		47 547	(199 319)
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels		2 000
	Charges exceptionnelles	11 743	9 339
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(11 743)	(7 339)
Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		1 376 242	1 361 120
TOTAL DES CHARGES		1 340 438	1 567 778
EXCEDENT ou DEFICIT		35 804	(206 658)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

Etats financiers au 31/12/2011

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **844 033** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 376 242** euros et un total **charges** de **1 340 438** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **35 804** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2011** et finit le **31/12/2011**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

1 - METHODES D'EVALUATION

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

A) Engagements financiers se poursuivant

- l'emprunt immobilier consenti à l'association par le crédit mutuel le 30/09/2001 se poursuit normalement. Ce prêt est garanti par une hypothèque immobilière conventionnelle et un privilège du prêteur de deniers à hauteur de 365 877 Euros. Au titre de 2011, il a été remboursé la somme de 28 398.36 €. Le capital restant dû est de 155 628.13 €.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

B) Nouveaux engagements financiers pris en 2011

- Un nouvel emprunt de 16 000 € remboursable sur 42 mois au taux de 3.9 % a été souscrit le 15/02/2011 ; il est destiné à financer l'acquisition d'un véhicule "Renault Trafic". Au titre de 2011, il a été remboursé la somme de 2 702.03. Le capital restant dû est de 13 294.97 €.

C) Opérations entre l'association et sa filiale

- Dans le cadre du contrat de prestations de services signé entre les deux structures le 15/05/2005 pour une durée de 6 ans, la filiale Seanergies Océane a facturé sur l'exercice 151 262.90 Euros ; le contrat de prestations précité s'est poursuivi avec le navire "PATRIA'CH".
- La Filiale a établi à l'Association une autre facture qui concerne des travaux réalisés sur le navire "PATRIA'CH", pour un montant de 31 848.16 €.
- Le solde dû à la Société au 31/12/2011 s'élève à 222 514.44 €.
- Le contrat de location du voilier PATRIA'CH pour la période du 01/05/2008 au 30/04/2013 se poursuit ; le montant total de ce contrat s'élève à 60 000€. Le produit correspondant à l'exercice 2011 s'élève à 12 000 €
- Au 31/12/2011, le solde dû à l'Association s'élève toujours à 2 462 €.
- L'Association DEFERLANTE détient une créance d'un montant de 21 133.17 € sur sa filiale (compte 458000SE).
- La filiale SEANERGIES OCEANE a réalisé en 2011 un déficit de 11 466 €.

D) Autres éléments significatifs

- Il n'y a pas de provision pour indemnité de départ à la retraite, compte tenu d'une moyenne d'age relativement basse et d'un Turn Over important.
- Les charges exceptionnelles de l'exercice se sont élevées à 11 742.96 €. Elles correspondent à des amendes (364.5 €), à un redressement d'URSSAF pour 689 €, à une condamnation prud'hommale pour 4 800 € et à des remboursements de frais et pécules pour le solde.
- Les travaux de construction d'un abri de stockage ne sont toujours pas achevés au 31/12/2011.
- Une provision pour risque d'un montant de 200 327.82 € a été comptabilisée en 2010. Elle correspond à une procédure prud'hommale en cours à hauteur des demandes faites par les parties adverses. Une reprise sur provision à hauteur de 9 200 € a été constatée (qui correspond à la condamnation de 4 800 € déjà précitée).

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- L'Association ne collectant pas de ressources auprès du public, le présent annexe ne fait pas mention du compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public, tel que le prévoit l'article 8 de l'Ordonnance n°2005-856 du 28 Juillet 2005.
- Conformément à l'Article 20 de la Loi n°2006-586 du 23 Mai 2006, nous vous informons que la rémunération nette imposable du Directeur de l'Association au titre de l'exercice 2011, s'est élevée à la somme de 41 258 Euros.

E) Elements concernant les entreprises liées et les participations

Participation de l'association ZONE BLEUE dans la SARL SEANERGIES OCEANES	
Pourcentage détenu	100%
Montant du capital social	3 000 €
Montant des capitaux propres (après affectation du résultat de l'exercice 2011)	12 154.31 €
Montant du chiffre d'affaires 2011	160 803 €
Montant du Résultat 2011	- 11 709 €

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2011
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	2 018				2 018
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 018				2 018
CORPORELLES	Terrains	26 031				26 031
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	295 751				295 751
	Instal technique, matériel outillage industriels	118 435		1 844		118 435
	Instal., agencement, aménagement divers	13 306				15 150
	Matériel de transport	323 165		202 426	148 779	376 812
	Matériel de bureau, mobilier	20 232		1 435		21 667
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	1 336				1 336
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	798 256		205 704	148 779	855 182	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	4 951				4 951
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	2 572		60		2 632
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 523		60		7 583	
TOTAL	807 797		205 764	148 779	864 783	

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2011
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Description	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2011
			Dotations	Diminutions	
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 018			2 018
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 018			2 018
CORPORELLES	Terrains	614	115		729
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	130 120	7 300		137 420
	instal. agencement aménagement	56 009	5 464		61 472
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 400	1 148		12 548
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	122 298	45 027	72	167 252
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	18 794	865		19 659
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	339 234	59 918	72	399 080
	TOTAL	341 252	59 918	72	401 098

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Description	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2011
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	200 328		9 200	191 128	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		200 328		9 200	191 128
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		200 328		9 200	191 128
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 200		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 632	2 632	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	136 049	136 049	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 984	7 984	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	1 273	1 273	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	21 133	21 133	
	Débiteurs divers	9 331	9 331	
Charges constatées d'avances	3 786	3 786		
TOTAL DES CREANCES		182 188	182 188	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2011	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 267	2 267		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	168 923	168 923		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	249 516	249 516		
	Personnel et comptes rattachés	80 401	80 401		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111 064	111 064		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	3 782	3 782			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	16 000	16 000			
TOTAL DES DETTES		631 953	631 953		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	56 472				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 575				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2011
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		3 786	3 786
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 786

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2011
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		16 000	16 000
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			16 000

--

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2011

Total des Charges à payer		137 312
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		52
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	52	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 013
<i>FACTURES FOURNISSEURS NON PARV</i>	5 013	
Dettes fiscales et sociales		132 247
<i>DETTES PROVISIO. POUR CONGES P</i>	80 401	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA</i>	45 765	
<i>ORG. SOC. AUTRES CHARGES A PAY</i>	6 081	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2011

Total des Produits à recevoir		8 731
Autres créances		8 731
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>6 731</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>2 000</i>	