



Veronique ANCELIN - MORIN

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence.

**ASSOCIATIONS DES COMMUNES
FORESTIERES DU VAR**

Quartier Précoumin – Route de Toulon

83340 LE LUC

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

EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2011

Mesdames et Messieurs les membres de l'association,

En exécution de la mission qui m'a été confiée lors de l'assemblée générale du 09 février 2007, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- **le contrôle des comptes annuels** de l'association DES COMMUNES FORESTIERES DU VAR - 83 340 LE LUC 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 le 21 Février 2012.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué un audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalie significative. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

- le total de l'actif est égal à celui du passif soit : **239.165 Euros,**

- le total des produits d'exploitations s'élève à : **415.008 Euros,**
Dont subvention = 303 972 Euros

- le bénéfice net comptable est de : **1624 Euros.**

Sur la base des contrôles effectués, je certifie que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.



II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

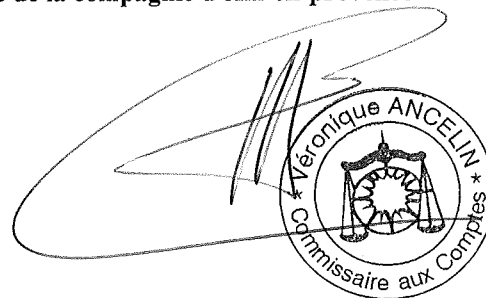
II - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données, dans le rapport du conseil d'administration et les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à COGOLIN (VAR), Le 04 Mai 2012

V.ANCELIN- MORIN
Le Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie d'Aix-en-provence



Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Centre Expert
Actiparc du Cerceron
610 Voie Denis Papin

Edité le 23/02/2012

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	9 077	9 077			6 981	3,18
20500000 LOGICIELS	9 077		9 077	3,80	9 077	4,13
28050000 AMORT LOGICIEL		9 077	-9 077	-3,79	-2 096	-0,94
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	489	200	289	0,12	387	0,18
21541000 MATER.OUTIL.SERV.GEN	489		489	0,20	489	0,22
28154100 AMT MAT.OUTIL.SERV.G		200	-200	-0,07	-102	-0,04
Autres immobilisations corporelles	58 053	37 757	20 295	8,49	23 406	10,66
21810000 AGENCE. INSTALLAT. GENE	2 917		2 917	1,22	2 917	1,33
21810100 MATERIEL D EXPOSITION	10 071		10 071	4,21	6 313	2,88
21830000 MAT.BUREAU & INFORMA	35 380		35 380	14,79	36 361	16,56
21840000 MOBILIER	9 685		9 685	4,05	9 685	4,41
28181000 AMORTISSEMENT INST GNLE		930	-930	-0,38	-401	-0,17
28181010 AMORTISSEMENT MATERIEL EXPOSIT		2 351	-2 351	-0,97	-162	-0,06
28183000 AMT MAT.BUR ET INFOR		30 241	-30 241	-12,63	-28 253	-12,06
28184000 AMORT. MOBILIER		2 921	-2 921	-1,21	-2 491	-1,12
28184100 AMT MOBILIER		1 315	-1 315	-0,54	-562	-0,25
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	67 619	47 034	20 585	8,81	30 773	14,01
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	75		75	0,03		
40910000 FOURN.AVANCES S/COMM	75		75	0,03		
Créances usagers et comptes rattachés	29 954		29 954	12,52	13 991	6,37
41100000 CLIENTS	21 170		21 170	8,85	11 821	5,38
41810000 PARTICIPATION A RECEVOIR	8 784		8 784	3,67	2 170	0,99
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux					125	0,06
43870000 ORG.SOC.AUTR.PROD.A					125	0,06
. Etat, impôts sur les bénéfices						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Centre Expert
Actiparc du Cerceron
610 Voie Denis Papin
82700 CAHNS-BAUVALE

Edité le 23/02/2012

ACTIF

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

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	86 387		86 387	36,12	147 511	67,18
40980000 AVOIR A RECEVOIR					120	0,05
44870100 ADEME SUBVENTION A RECEVOIR	50 958		50 958	21,31	81 203	36,98
44870200 CONSEIL GNL SUBV A RECEVOIR					9 000	4,10
44870300 CONSEIL REG SUBV A RECEVOIR	34 435		34 435	14,40	49 674	22,62
44870400 REGION SUBV A REC AGIR					5 600	2,55
46870000 DIVERS PDTS A RECEVO	994		994	0,42	1 914	0,87
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	101 038		101 038	42,25	26 072	11,87
51210000 BANQUE	36 544		36 544	15,28	26 027	11,85
51210100 CREDIT AGRICOLE LIVRET	47		47	0,02	46	0,02
51210200 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	64 447		64 447	26,95		
Charges constatées d'avance	1 127		1 127	0,47	1 108	0,50
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	1 127		1 127	0,47	1 108	0,50
TOTAL (II)	218 581		218 581	91,39	188 808	85,99
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	286 200	47 034	239 165	100,00	219 582	100,00

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Centre Expert

Actiparc du Cerceron

610 Voie Denis Papin

Edité le 23/02/2012

83200 SAINT RAPHAEL

Siret 487 475 071 000 14 APE 741C

Exercice clos le

Exercice précédent

PASSIF

31/12/2011

31/12/2010

(12 mois)

(12 mois)

FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:

FONDS PROPRES

	31/12/2011		31/12/2010	
Fonds associatifs sans droit de reprise	7 681	3,21	7 681	3,50
10 100000 FONDS ASSOCIATIF	7 681	3,21	7 681	3,50
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	93 616	39,14	93 687	42,67
11 000000 REPORT A NOUVEAU	93 616	39,14	93 687	42,67
Résultat de l'exercice	1 624	0,68	-70	-0,02

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	15 940	6,66	24 571	11,19
13 100000 SUBV EQUIPT RENOUVEL	31 688	13,25	27 929	12,72
13 900000 SUBV.EQUIP.INSCR.RES	-15 748	-6,57	-3 358	-1,52
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				

TOTAL (I)	118 861	49,70	125 869	57,32
------------------	----------------	-------	----------------	-------

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

TOTAL (II)				
-------------------	--	--	--	--

FONDS DEDIÉS

. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				

DETTES

Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			671	0,31
41 980000 RAB.REM.RIST.AV.A AC			671	0,31
Fournisseurs et comptes rattachés	39 590	16,55	35 080	15,98
40 100000 FOURNISSEURS	35 381	14,79	32 150	14,64
40 810000 FOURN.FTS NON PARVEN	4 209	1,76	2 930	1,33
Autres	80 714	33,75	48 302	22,00
42 860000 PERSONNEL CH A PAYER	13 595	5,68	14 282	6,50
43 100000 MSA	10 855	4,54	24 663	11,23
43 720000 APRIONIS ABELLIO	4 267	1,78	3 747	1,71
43 720100 MUTUELLE DU VAR	1 119	0,47	1 011	0,46
43 860000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A	6 041	2,53	1 104	0,50
44 710000 TAXE S/LES SALAIRES	3 787	1,58		
44 860000 ETAT CHARGES A PAYER			3 277	1,49
44 860300 SUBVENTIONS REGION AVANCE	39 050	16,33		
44 860400 AGIR REGION AVANCE	2 000	0,84		
46 860000 DIVERS CHARGES A PAY			218	0,10
Produits constatés d'avance			9 660	4,40
48 700000 PDTS CONST AVANCE			9 660	4,40
TOTAL (IV)	120 304	50,30	93 713	42,68

Ecart de conversion passif (V)

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Centre Expert
Acti Parc du Cerceron
610 Voie Denis Papin
83700 SAINT RAPHAEL

Edité le 23/02/2012

PASSIF

Siret 487 475 07	Exercice clos le	Exercice précédent
	31/12/2011	31/12/2010
	(12 mois)	(12 mois)

TOTAL PASSIF	239 165	100,00	219 582	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

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Actiparc du Cerceron

610 Voie Denis Papin

83700 SAINT RAPHAEL

Siret 487 475 071 000 14 APE 741C

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Édité le 23/02/2012

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2011
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2010
(12 mois)Variation
sur 12 mois
(12 mois)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	49 159		49 159	100,00	41 871	100,00	7 288	17,41
70600000 TRAVAUX ET PRESTA. SERVI.	1 500		1 500	3,05	2 500	5,97	-1 000	-39,99
70600300 SIVOM MISSION AGIR					12 000	28,66	-12 000	-100,00
70600400 PROVENCE VERTE EIE M-PV	8 105		8 105	16,49	7 385	17,64	720	9,75
70600500 COEUR DU VAR EIE	2 386		2 386	4,85	2 313	5,52	73	3,16
70600600 PARTICI. FIN COMM.-EIE MPV	370		370	0,75	375	0,90	-5	-1,32
70600700 SIVOM EIE M-PV	3 695		3 695	7,52	3 714	8,87	-19	-0,50
70600800 CONVENTION CONGRES NATI	10 000		10 000	20,34			10 000	N/S
70620000 PART. FINANC. COMM-EIE TOU	23 053		23 053	46,89	12 940	30,90	10 113	78,15
70880700 REMBOURS. DEPLACEMENT					643	1,54	-643	-100,00
70880800 PRODUITS DIVERS	50		50	0,10			50	N/S
Montants nets produits d'expl.	49 159		49 159	100,00	41 871	100,00	7 288	17,41
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			303 973	618,35	246 557	588,85	57 416	23,29
74000000 SUBVENTION CONGRES			10 000	20,34			10 000	N/S
74011000 SUBVENT. ADEME/MRBE			15 220	30,96	14 750	35,23	470	3,19
74012000 SUBVENT. ADEME-EIE			30 471	61,98	29 157	69,84	1 314	4,51
74013000 SUBVENT. ADEME/EIE TOULON			29 871	60,76	23 050	55,05	6 821	29,59
74020000 SUB. REGION POLIT FOREST			59 000	120,02	56 000	133,74	3 000	5,36
74021000 SUBVENTION REGION/MRBE			14 780	30,07	14 750	35,23	30	0,20
74022000 SUBVENTION REGION-EIE			15 245	31,01	15 245	36,41		0,00
74023000 SUBVENT. REGION /EIE TOULON			15 245	31,01	15 245	36,41		0,00
74030000 SUB CONSEIL GENERAL POLIT FORE			47 500	96,63	46 500	111,06	1 000	2,15
74031000 SUBV. CONSEIL GENERAL MRBE			15 000	30,51	14 000	33,44	1 000	7,14
74032000 SUBV CG/EIE			4 500	9,15	4 500	10,75		0,00
74033000 SUBV. CG/EIE TOULON			4 500	9,15	4 500	10,75		0,00
74034000 PROGRAMME AGIR			42 400	86,25	5 600	13,37	36 800	657,14
74300000 SUBV. AIDE A L EMPLOI			241	0,49	3 260	7,79	-3 019	-92,60
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			60 170	122,40	61 475	146,82	-1 305	-2,11
75800000 COTISATIONS ENCAISSEES			59 500	121,04	59 315	141,66	185	0,31
75881000 COTISATION N-1			670	1,36	2 160	5,16	-1 490	-68,97
Reprise de provisions								
Transfert de charges			1 706	3,47	3 954	9,44	-2 248	-56,84
79100000 TRANSF. CHARGES EXPLOIT.			1 706	3,47	3 954	9,44	-2 248	-56,84
Sous-total des autres produits d'exploitation			365 849	744,22	311 986	745,11	53 863	17,26
Total des produits d'exploitation (I)			415 008	844,22	353 857	845,11	61 151	17,28
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières					432	1,03	-432	-100,00
60370000 VARIAT.STOCKS MARCHA					432	1,03	-432	-100,00
Autres achats non stockés			5 354	10,89	8 428	20,13	-3 074	-36,46
60400000 PRESTATIONS SERVICES			170	0,35	690	1,65	-520	-75,35

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Actiparc du Cerceron

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

C19 Veillevénis Papière le 23/02/2012

83700 SAINT RAPHAEL

SIRET: 487 475 071 000 14 APE: 741C

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)		%
60500000 ACHAT MATERIEL EIE	1 734	3,53	990	2,36	744	75,15	
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	78	0,16	123	0,29	-45	-36,58	
60612000 ELECTRICITE	322	0,66	139	0,33	183	131,65	
60630000 PETIT EQUIPEMENT	591	1,20	3 123	7,46	-2 532	-81,07	
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	2 459	5,00	3 363	8,03	-904	-26,87	
Services extérieurs	45 882	93,33	28 694	68,53	17 188	59,90	
61 100000 SOUS TRAITANCE GENER	14 362	29,22	11 208	26,77	3 154	28,14	
61 220000 CREDIT BAIL MOBILIER	2 052	4,17	2 052	4,90	0	0,00	
61 320000 LOCATIONS IMMOBILIER	10 235	20,82	10 225	24,42	10	0,10	
61 350000 LOCATIONS DE MATERIE	680	1,38	193	0,46	487	252,33	
61 400000 CHARG.LOCAT.& COPROP	884	1,80			884	N/S	
61 520000 ENTRETIEN IMMOBILIER			406	0,97	-406	-100,00	
61 551000 ENT.REP.MAT.OUTIL.ME			195	0,47	-195	-100,00	
61 560000 MAINTENANCE	5 134	10,44	2 216	5,29	2 918	131,68	
61 600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 108	2,25	1 050	2,51	58	5,52	
61 810000 DOCUMENTATION GENERALE			114	0,27	-114	-100,00	
61 830000 DOCUMENTATION	107	0,22	217	0,52	-110	-50,68	
61 850000 FRAIS DE FORMATION	1 320	2,69	818	1,95	502	61,37	
61 850100 FRAIS PART. ORG CONGRES NAT.	10 000	20,34			10 000	N/S	
Autres services extérieurs	52 418	106,63	50 498	120,60	1 920	3,80	
62 260000 HONORAIRES	6 100	12,41	5 442	13,00	658	12,09	
62 270000 FRAIS ACTES & CONTEN	50	0,10	50	0,12	0	0,00	
62 310000 ANNONCES & INSERTION	371	0,75	140	0,33	231	165,00	
62 320000 FRAIS DE PLAQUETTE	2 275	4,63	4 567	10,91	-2 292	-50,18	
62 330000 FRAIS DE CONGRES			313	0,75	-313	-100,00	
62 380000 DIVERS POURB.DONS CO	1 355	2,76	70	0,17	1 285	N/S	
62 510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT			226	0,54	-226	-100,00	
62 510100 DEPLACEMENT SALARIE	21 720	44,18	17 967	42,91	3 753	20,89	
62 510200 DEPLACEMENTS DIVERS	123	0,25	237	0,57	-114	-48,09	
62 570000 RECEPTIONS	1 669	3,40	4 574	10,92	-2 905	-63,50	
62 600000 FRAIS POSTAUX	3 122	6,35	2 146	5,13	976	45,48	
62 620000 FRAIS DE TELECOM.	4 080	8,30	3 696	8,83	384	10,39	
62 700000 SERV.BANCAIRES & ASS	238	0,48	217	0,52	21	9,68	
62 810000 COTISATION FNCOFOR	10 221	20,79	10 072	24,05	149	1,48	
62 810100 COTISATIONS DIVERSES	468	0,95	468	1,12	0	0,00	
62 810200 CONTRIB. PEFC URACOFOR	627	1,28	314	0,75	313	99,68	
Impôts, taxes et versements assimilés	15 360	31,25	12 880	30,76	2 480	19,25	
63 110000 TAXE S/LES SALAIRES	13 507	27,48	11 246	26,86	2 261	20,10	
63 130000 FORM.PROFESS.CONTINU	1 852	3,77			1 852	N/S	
63 330000 FORM.PROFESS.CONTINU			1 103	2,63	-1 103	-100,00	
63 512000 TAXES FONCIERES			531	1,27	-531	-100,00	
Salaires et traitements	213 825	434,97	188 347	449,83	25 478	13,53	
64 110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.	212 821	432,92	185 539	443,12	27 282	14,70	
64 140000 INDEMNITES ET AVANT. DIVERS	1 004	2,04	2 808	6,71	-1 804	-64,24	
Charges sociales	81 061	164,90	66 787	159,51	14 274	21,37	
64 510000 COTISATIONS MSA	67 983	138,29	55 413	132,34	12 570	22,68	
64 530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	9 645	19,62	8 400	20,06	1 245	14,82	
64 532100 MUTUELLE DU VAR	3 434	6,99	2 974	7,10	460	15,47	
Autres charges de personnel	-801	-1,62	517	1,23	-1 318	-254,92	
64 860100 PRIMES	-801	-1,62	-109	-0,25	-692	-634,85	
64 860200 CH SOCIALES IND SS			626	1,50	-626	-100,00	
Subventions accordées par l'association							
Dotations aux amortissements	13 609	27,68	4 183	9,99	9 426	225,34	
68 111000 DOT.AMT IMMO INCORPO	6 981	14,20	19	0,05	6 962	N/S	
68 112000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	6 629	13,48	4 163	9,94	2 466	59,24	
Dotations aux provisions							
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Autres charges	0	0,00	0	0,00			
Total des charges d'exploitation (II)	426 708	868,02	360 767	861,62	65 941		

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

Centre Expert

Actiparc de Cerceron

64 Voie Denis Papin

Edité le 23/02/2012

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le	Exercice précédent	Variation	%
31/12/2011	31/12/2010	sur 12 mois	
(12 mois)	(12 mois)	(12 mois)	

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-11 700	-23,79	-6 910	-16,49	-4 790	-69,31
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (III)						
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations	448	0,91	1	0,00	447	N/S
76100000 PRODUITS DE PARTICIP	448	0,91	1	0,00	447	N/S
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	448	0,91	1	0,00	447	N/S
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 (VI)						
RÉSULTAT FINANCIER	448	0,91	1	0,00	447	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT	-11 252	-22,88	-6 910	-16,49	-4 342	-62,83
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion	946	1,92	726	1,73	220	30,30
77180000 AUTR.PROD.EXCEPT.OP			1	0,00	-1	-100,00
77200000 PRODUITS EXERC.ANTER	946	1,92	725	1,73	221	30,48
Sur opérations en capital	12 390	25,20	6 716	16,04	5 674	84,48
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE	12 390	25,20	6 716	16,04	5 674	84,48
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	13 335	27,13	7 442	17,77	5 893	79,19
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	122	0,25	602	1,44	-480	-79,72
67120000 PENAL.FISCAL PENAL.C			252	0,60	-252	-100,00
67200000 CHARG.EXERCICES ANTE	122	0,25	350	0,84	-228	-65,13
Sur opérations en capital	338	0,69			338	N/S
67500000 VAL.COMPT.ELEMTS ACT	338	0,69			338	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	460	0,94	602	1,44	-142	-23,58
Participation des salariés aux résultats (IX)						
Impôts sur les sociétés (X)						
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	428 791	872,25	361 299	862,89	67 492	18,68
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	427 168	868,95	361 369	863,05	65 799	18,21
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-70	-0,16	70	-100,00
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	1 624	3,30			1 624	N/S

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS :

Bénévolat

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

DETAILLE

Actiparc du Cerceron

610 Voie Denis Papin

83700 SAINT RAPHAEL

Edité le 23/02/2012

Sire: 487 475 071 000 11125 7410

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation sur 12 mois (12 mois)	%
---------------------------------------------	-----------------------------------------------	---------------------------------------	---

Prestations en nature	15 500	16 076		
Dons en nature				
TOTAL	15 500	16 076		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	15 500	16 076		
Personnel bénévole				
TOTAL	15 500	16 076		

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011 dont le total est de 239 165,48 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 623,84 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
- 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 :

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

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	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - 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 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

ANNEXE

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 23/02/2012

3 - 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	9 077		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	489		
Autres install., agencements, aménagements	9 230		3 758
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	46 045		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	55 764		3 758
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	64 841		3 758

	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			9 077	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			489	
Autres install., agencements, aménagements			12 988	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		981	45 065	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		981	58 542	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		981	67 619	

ANNEXE

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 23/02/2012

4 - 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	2 096	6 981		9 077
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	102	98		200
Installations, agencements divers	563	2 717		3 280
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	31 306	3 814	643	34 477
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	31 972	6 629	643	37 958
TOTAL GENERAL	34 068	13 609	643	47 034

	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	6 981				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	98				
Installations, agencements divers	2 717				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	3 814				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	6 629				
TOTAL GENERAL	13 609				

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				

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	29 954	29 954	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	85 393	85 393	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	994	994	
Charges constatées d'avance	1 127	1 127	
TOTAL GENERAL	117 468	117 468	
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				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	39 590	39 590		
Personnel et comptes rattachés	13 595	13 595		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 282	22 282		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	44 837	44 837		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	120 304	120 304		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - 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	8 784
Autres créances	86 387
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	95 171

6.2 - 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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 209
Dettes fiscales et sociales	60 686
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	64 896

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 127	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 127	

Commentaires: